



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

**EL DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO, EN
CALIDAD DE REPRESENTANTE LEGAL, EL SUBDIRECTOR DE GESTIÓN
CORPORATIVA Y EL CONTADOR DEL INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO**

CERTIFICAN:

Que la información contable pública con corte a 31 de diciembre de 2023 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.º 533 de enero 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 2023, 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 veinticuatro (2024).

ANDRÉS SANTAMARÍA GARRIDO
Director General

JOHN ALEXANDER CHALARCA GOMEZ
Subdirector 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

ACTA DE PUBLICACIÓN

El Director General del INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO, autoriza la publicación de los Estados Financieros con corte 31 de diciembre de 2023 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 2024.

Andrés Santamaría Garrido

ANDRÉS SANTAMARÍA GARRIDO

Director General

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

Aprobó: John Alexander Chalarca Gómez - Subdirector de Gestión Corporativa. *ACW*



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
CORPORACIÓN PÚBLICA
CALLE 100 No. 100-100

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2023
COMPARATIVO
(Cifras en Pesos)

	Diciembre de 2023	Diciembre de 2022		Diciembre de 2023	Diciembre de 2022
1	ACTIVO		2	PASIVO	
	ACTIVO CORRIENTE	932.327.089,02		PASIVO CORRIENTE	2.947.990.536,68
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	250,92	24	CUENTAS POR PAGAR	1.168.059.622,68
1105	CAJA	0,00	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	942.411.039,76
110502	CAJA MENOR	0,00	240101	BIENES Y SERVICIOS	137.860.700,00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	250,92	240102	PROYECTOS DE INVERSION	804.550.339,76
111006	CUENTAS DE AHORRO	250,92	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	250,92
13	CUENTAS POR COBRAR	524.314.654,00	240790	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	250,92
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	461.443.268,00	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	17.935.332,00
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	461.443.268,00	242401	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADO	8.651.868,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	62.871.386,00	242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADO	9.283.464,00
138421	INDEMINIZACIONES	27.974.400,00	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	207.713.000,00
138490	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	27.587.986,00	243603	HONORARIOS	20.984.000,00
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7.309.000,00	243605	SERVICIOS	15.241.000,00
19	OTROS ACTIVOS	408.012.184,10	243606	ARRENDAMIENTOS	69.000,00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	35.720.287,94	243608	COMPRAS	1.380.000,00
190501	SEGUROS	30.607.312,59	243615	A EMPLEADOS ARTICULO 383 ET	60.327.000,00
190505	IMPRESOS PUBLICA. SUSCRIPCIONES AFILIACIO	5.112.975,35	243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO X CONSIGN	14.114.000,00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	77.465.193,16	243627	RETEN.IMPPTO INDUSTRIA Y COMERCIO	26.094.000,00
190604	ANTICIPOS PARA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	77.465.193,16	243690	OTRAS RETENCIONES	69.504.000,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	294.826.703,00	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0,00
190801	EN ADMINISTRACION	294.826.703,00	249046	SERVICIOS FINANCIEROS	0,00
	ACTIVO NO CORRIENTE	7.091.891.189,78	25	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	1.606.647.162,00
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	568.847.534,04	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.606.647.162,00
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO	568.847.534,04	251102	CESANTIAS	649.396.369,00
122413	ACCIONES ORDINARIAS	568.847.534,04	251104	VACACIONES	502.083.801,00
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	387.279.867,57	251105	PRIMA DE VACACIONES	331.118.078,00
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0,00	251109	BONIFICACIONES	115.852.717,00
163504	MUEBLES Y ENSERES EQUIPO DE OFICINA	0,00	251111	APORTES A RIESGOS LABORALES	0,00
163590	OTROS BIENES MUEBLES EN BODEGA	0,00	251125	INCAPACIDADES	8.196.197,00
			27	PROVISIONES	29.526.328,00
					42.849.965,00



ALCALDIA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
CORPORACIÓN AUTÓNOMA ESPECIAL
PARA EL DESARROLLO URBANO

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2023
COMPARATIVO
(Cifras en Pesos)

	Diciembre de 2023	Diciembre de 2022		Diciembre de 2023	Diciembre de 2022
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	221.485.004,00	263.961.882,00	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	29.526.328,00	42.849.965,00
166501 MUEBLES Y EN CERES	221.485.004,00	263.961.882,00	270103 ADMINISTRATIVAS	29.526.328,00	42.849.965,00
1670 EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1.044.852.647,00	989.667.942,00	29 OTROS PASIVOS	143.757.424,00	155.757.424,00
167001 EQUIPO DE COMUNICACION	309.397.800,00	307.002.400,00	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	143.757.424,00	155.757.424,00
167002 EQUIPO DE COMPUTACION	735.454.847,00	682.665.542,00	290201 ADMINISTRACION	143.757.424,00	155.757.424,00
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACIO	81.635.739,00	148.135.739,00			
167502 TERRESTRE	81.635.739,00	148.135.739,00	NO CORRIENTE	391.870.178,35	194.893.330,00
1685 DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	960.693.522,43	978.867.002,73	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	391.870.178,35	194.893.330,00
168506 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO OFICINA	165.522.212,76	184.187.542,16	2512 BENEFICIO A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	391.870.178,35	194.893.330,00
168507 EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	763.260.482,22	701.589.534,44	251290 OTROS BENEFICIOS A EMPLEADOS LARGO PLAZO	391.870.178,35	194.893.330,00
168508 EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACIO	31.910.827,45	93.089.926,13	TOTAL PASIVO	3.339.860.715,03	3.674.230.157,55
17 BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	1.649.760.520,84	877.983.113,86	3 PATRIMONIO		
1710 BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	2.359.056.912,76	1.412.955.031,00			
171090 OTROS BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	2.359.056.912,76	1.412.955.031,00	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		
1785 DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PUBLICO (CR)	709.296.391,92	534.971.917,14	3105 CAPITAL FISCAL	698.640.112,31	698.640.112,31
178590 OTROS BIENS DE BENEFICIO Y USO PUBLICO	709.296.391,92	534.971.917,14	310506 CAPITAL FISCAL	698.640.112,31	698.640.112,31
			3109 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	5.666.724.894,42	3.424.985.142,79
			310901 EXCEDENTE ACUMULADO	5.666.724.894,42	3.424.985.142,79
19 OTROS ACTIVOS	4.486.003.267,33	613.969.496,73	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	-1.681.007.442,96	1.583.450.880,14
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	261.863.632,00	266.842.120,00	311001 EXCEDENTE DE EJERCICIO	0,00	1.583.450.880,14
197007 LICENCIAS AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	261.863.632,00	266.842.120,00	311002 DEFICIT DEL EJERCICIO	-1.681.007.442,96	0,00
1975 INTANGIBLES (CR)	259.480.602,67	266.213.540,27	TOTAL PATRIMONIO	4.684.357.563,77	5.707.076.135,24
197507 LICENCIAS	259.480.602,67	266.213.540,27			
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	4.483.620.238,00	613.340.917,00			
190801 EN ADMINISTRACION	4.483.620.238,00	613.340.917,00			
TOTAL ACTIVO	8.024.218.278,80	9.381.306.292,79	Total Pasivo + Patrimonio	8.024.218.278,80	9.381.306.292,79

	Diciembre de 2023	Diciembre de 2022		Diciembre de 2023	Diciembre de 2022		
8	DEUDORAS	0,00	0,00	9	ACREEDORAS	0,00	0,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	116.740.271,00	16.613.570,00	91	PASIVOS CONTINGENTES	134.471.076,00	81.055.054,00
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	100.126.701,00	0,00	9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	134.471.076,00	81.055.054,00
834706	BIENES DE USO PUBLICO	100.126.701,00	0,00	912004	ADMINISTRATIVOS	134.471.076,00	81.055.054,00
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	16.613.570,00	16.613.570,00	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	134.471.076,00	81.055.054,00
839090	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	16.613.570,00	16.613.570,00	9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	134.471.076,00	81.055.054,00
89	DEUDORAS POR CONTRA	116.740.271,00	16.613.570,00	990505	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	134.471.076,00	81.055.054,00
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	33.227.140,00	16.613.570,00				
891518	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	16.613.570,00	0,00				
891590	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	16.613.570,00	16.613.570,00				



ANDRÉS SANTAMARÍA GARRIDO
DIRECTOR GENERAL



CESAR AUGUSTO HERRERA GARCIA
CONTADOR
TP 84.104-T



JOHN ALEXANDER CHALARCA GOMEZ
SUBDIRECTOR DE GESTION CORPORATIVA



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE ECONOMÍA
Bogotá, Distrito de Turismo

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

A DICIEMBRE 31 DE 2023

(Cifras en pesos)

		DICIEMBRE/2023	DICIEMBRE/2022
INGRESOS OPERACIONALES		<u>31,272,745,235.63</u>	<u>32,588,823,143.86</u>
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	29,232,924,800.00	32,567,888,080.00
4705	FONDOS RECIBIDOS	29,232,924,800.00	32,567,888,080.00
470508	FUNCIONAMIENTO	12,345,903,297.00	8,855,047,302.00
470510	INVERSION	16,887,021,503.00	23,712,840,778.00
48	OTROS INGRESOS	2,039,820,435.63	20,935,063.86
4802	INGRESOS FINANCIEROS	1,790,997,050.00	.00
480213	INTERESES, DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES DE INVERSIÓN DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	1,790,997,050.00	.00
4808	INGRESOS DIVERSOS	248,823,385.63	20,935,063.86
480826	RECUPERACIONES	.00	14,529,235.00
480828	INDEMNIZACIONES	27,074,400.00	.00
480829	RESPONSABILIDADES FISCALES	161,031,671.00	.00
480837	VARIACION BEN EMP LARGO PLAZO Y TERMINACION VINCULO LABORAL	7,499,481.00	.00
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	52,317,833.63	6,405,828.86
GASTOS OPERACIONALES		<u>32,953,752,678.59</u>	<u>31,005,372,263.72</u>
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	28,212,058,677.26	26,418,202,577.97
5101	SUELDOS Y SALARIOS	6,345,646,342.29	3,875,295,002.00
510101	SUELDOS DE PERSONAL	4,163,708,790.29	2,437,059,159.00
510103	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	22,344,256.00	20,216,578.00
510105	GASTOS DE REPRESENTACION	433,048,939.79	349,335,323.00
510110	PRIMA TECNICA	1,545,542,275.21	976,198,053.00
510119	BONIFICACIONES	151,002,081.00	92,485,889.00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	17,283,498.31	.00
510201	INCAPACIDADES	17,283,498.31	.00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,698,216,422.00	1,090,315,585.00
510302	APORTES A CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	301,451,000.00	198,964,000.00
510303	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL SALUD	584,528,931.00	346,544,553.00
510305	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES	35,937,530.00	23,396,100.00
510306	COTIZACIONES ADMINIST REGIMEN PRIMA M	492,131,428.00	363,076,298.00
510307	COTIZACIONES ADMIN REGIMEN AHORRO IND	304,167,533.00	160,334,634.00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	376,851,000.00	246,223,700.00
510401	APORTES AL ICBF	226,103,800.00	147,730,300.00
510402	APORTES AL SENA	150,747,200.00	98,493,400.00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	2,993,842,479.40	2,035,635,973.00
510701	VACACIONES	510,756,844.00	308,032,031.00
510702	CESANTIAS	664,822,541.00	419,619,906.00
510703	INTERESES A LAS CESANTIAS	72,453,427.00	45,069,296.00
510704	PRIMA DE VACACIONES	338,557,281.00	213,751,076.00
510705	PRIMA DE NAVIDAD	617,223,349.00	404,187,474.00
510706	PRIMA DE SERVICIOS	615,250,923.00	422,035,998.00
510707	BONIFICACION ESPECIAL DE RECREACION	26,649,735.00	16,300,628.00
510790	OTRAS PRIMAS	55,605,692.40	21,668,777.00
510795	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	92,523,687.00	184,970,785.00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2,188,240,453.39	2,642,371,498.00
510801	REMUNERACION POR SERVICIOS TECNICOS	1,988,707,211.00	2,496,409,967.00
510803	CAPACITACION BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	125,267,981.00	71,327,568.00
510810	VIATICOS	58,869,267.00	68,325,680.00
510812	VARIACION BEN EMP LARGO PLAZO Y TERMINACION VINCULO LABORAL	17,395,994.39	6,308,283.00
5111	GENERALES	14,591,824,481.87	16,528,226,819.97
511113	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	47,056,064.00	243,734,230.00
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	41,403,917.35	111,232,417.47
511115	MANTENIMIENTO	175,642,850.00	85,632,218.00
511117	SERVICIOS PUBLICOS	492,953,736.84	548,820,189.00
511118	ARRENDAMIENTOS	1,251,218,914.00	1,086,961,949.00
511121	IMPRESOS PUBLICACIONES SUSCRIP. AFILIACI	106,853,919.61	126,876,504.04
511123	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	171,718,988.00	210,792,937.00



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
DEPARTAMENTO DE ECONOMÍA
Instituto Distrital de Turismo

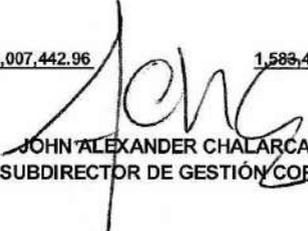
INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA SOCIAL Y AMBIENTAL

A DICIEMBRE 31 DE 2023

(Cifras en pesos)

511125	SEGUROS GENERALES	99,539,994.52	117,554,661.86
511127	PROMOCION Y DIVULGACION	1,103,535,613.00	1,474,988,120.80
511146	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	14,040,486.00	14,939,069.00
511149	SERVICIOS ASEO CAFETERIA RESTAURANTE Y LAVANDERIA	121,504,391.00	121,422,871.00
511164	GASTOS LEGALES	1,028,999.00	314,398.00
511165	INTANGIBLES	138,368,693.87	13,039,635.00
511179	HONORARIOS	8,574,715,442.05	10,655,605,343.00
511180	SERVICIOS	2,252,242,472.63	1,716,312,076.80
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	154,000.00	134,000.00
512010	TASAS	154,000.00	134,000.00
53	PROVISIONES DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	362,769,542.18	329,973,054.22
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	139,669,930.94	182,710,097.81
536006	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	32,402,388.31	35,836,199.16
536007	EQUIPO COMUNICACION Y COMPUTACION	101,946,642.05	137,390,748.52
536008	EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	5,320,900.58	9,481,150.13
5364	DEPRECIACION BIENES DE USO PUBLICO	179,784,053.96	107,536,800.14
536490	OTROS BIENES DE USO PUBLICO	179,784,053.96	107,536,800.14
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	10,970,331.28	35,224,947.27
536605	LICENCIAS	10,970,331.28	35,224,947.27
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	32,345,226.00	4,501,209.00
536803	ADMINISTRATIVAS	32,345,226.00	4,501,209.00
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	1,655,149,981.00	4,197,358,865.40
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	1,655,149,981.00	4,197,358,865.40
550705	GENERALES	1,655,149,981.00	4,197,358,865.40
57	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	2,372,902,940.00	56,549,108.00
5720	OPERACIONES DE ENLACE	581,905,890.00	56,549,108.00
572081	DEVOLUCIONES DE INGRESOS	581,905,890.00	56,549,108.00
5722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	1,790,997,050.00	.00
572290	OTRAS OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	1,790,997,050.00	.00
58	OTROS GASTOS	350,871,538.15	3,288,658.13
5802	COMISIONES	885,042.00	1,717,433.00
580240	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	885,042.00	1,717,433.00
5804	FINANCIEROS	3,014,560.00	288,176.00
580401	ACTUALIZACION FINANCIERA DE PROVISIONES	3,014,560.00	288,176.00
5890	GASTOS DIVERSOS	346,971,936.15	1,283,049.13
589012	SENTENCIAS	229,889,760.00	.00
589017	PERDIDAS EN SINIESTROS	66,500,000.00	.00
589019	PERDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	.00	1,058,851.52
589090	OTROS GASTOS DIVERSOS	50,582,176.15	224,197.61
	Excedente (Deficit) Operacional	-1,681,007,442.96	1,583,450,880.14
	Excedente (Deficit) actividades ordinarias	-1,681,007,442.96	1,583,450,880.14
	Excedente (Deficit) del ejercicio	-1,681,007,442.96	1,583,450,880.14


ANDRÉS SANTAMARÍA GARRIDO
DIRECTOR GENERAL


JOHN ALEXANDER CHALARCA GÓMEZ
SUBDIRECTOR DE GESTIÓN CORPORATIVA


CESAR AUGUSTO HERRERA GARCIA
CONTADOR
TP 84104-T



BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DE 2023
(Cifras en pesos)

Saldo del patrimonio a diciembre 31 de 2022	5.707.076.135
Variaciones patrimoniales durante el año 2023	- 1.022.718.571
Saldo del patrimonio a diciembre 31 de 2023	4.684.357.564

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		año 2023	año 2022	Variación
INCREMENTOS				
3-1-09	Resultados de ejercicios anteriores	5.666.724.894	3.424.985.143	2.241.739.752
3-1-10	Resultado del ejercicio	- 1.681.007.443	1.583.450.880	<u>- 3.264.458.323</u>
TOTAL INCREMENTO				- 1.022.718.571
TOTAL VARIACIONES A DICIEMBRE 31 DE 2023				<u>- 1.022.718.571</u>

ANDRÉS SANTAMARÍA GARRIDO
Director General

JOHN ALEXANDER CHALARCA GÓMEZ
Subdirector de Gestión Corporativa

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

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023



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

Notas a los Estados Financieros

A 31 de diciembre de 2023

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023

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	10
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	11
4.9. Deterioro del valor de los activos no generadores de efectivo	11
4.10. Intangibles	12
4.11. Otros activos.....	12
4.12. Cuentas por pagar	12
4.13. Beneficios a los empleados	12
4.14. Provisiones	13
4.15. Activos contingentes.....	13

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023

4.16. Pasivos contingentes	13
4.17. Ingresos de transacciones sin contraprestación	13
4.18. Transferencias.....	14
NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15
NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	16
6.1 Inversiones de administración de liquidez	17
7.1 Cuenta por cobrar vencidas no deterioradas	18
NOTA 10. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	19
10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles	20
NOTA 11. OTROS BIENES DE USO PÚBLICO	20
11.1. Detalle saldos de bienes de uso público	22
NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES	22
14.1. Detalle saldos y movimientos de intangibles.....	24
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS.....	25
16.1. Detalle saldos y movimientos de derechos y garantías	25
NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR	27
21.1. Detalle saldos de adquisición de bienes y servicios	28
NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	32
22.1. Detalle saldos Beneficios a los empleados a corto plazo	32
22.2. Detalle saldos de beneficios a los empleados a largo plazo	33
NOTA 23. PROVISIONES	34
NOTA 24. OTROS PASIVOS.....	35
NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES	36
25.1. Detalle saldos de litigios y demandas.....	36
NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN	37
26.1. Detalle saldos de cuentas de orden deudoras.....	37
26.2. Detalle saldos de cuentas de orden acreedoras	37
NOTA 27. PATRIMONIO	38
27.1. Movimiento cuenta Resultados de Ejercicios anteriores.....	38
NOTA 28. INGRESOS.....	39
28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación.....	40
28.3. Otros Ingresos	40

**SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023**

NOTA 29. GASTOS	42
29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas	42
29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones.....	44
29.4. Gasto Público Social	44
29.6. Operaciones interinstitucionales	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.

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT

A diciembre 31 de 2023

- 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 2023 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 2023 al 31 de diciembre de 2023, 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 en Almacén, 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.

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023



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.

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT A diciembre 31 de 2023

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 2023 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 02 de febrero de 2024. En el período comprendido entre el 01 de enero de 2024 y el 02 de febrero de 2024, 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 a diciembre de 2023, 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 segunda sesión del Comité de Sostenibilidad Contable del 2022 se actualiza el manual de políticas contables a la versión 5 de fecha 22 de agosto de 2022, donde se

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT A diciembre 31 de 2023

adiciona información relacionada con la política contable de recursos entregados en administración y la política contable de recursos recibidos en administración en cuanto a su reconocimiento, medición inicial, medición posterior, baja en cuentas, revelaciones, recursos no ejecutados y rendimientos financieros. Además de incluir en el numeral 2.5.2.4 sobre reconocimiento de gastos y costos, su clasificación: Gastos de administración y operación, gastos estimados, gastos por transferencias, gasto público social, operaciones interinstitucionales y otros gastos. De igual forma, se agrega al glosario de políticas contables la definición de contratos y convenios.

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.

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT A diciembre 31 de 2023

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.

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT A diciembre 31 de 2023

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.

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT

A diciembre 31 de 2023

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.

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT A diciembre 31 de 2023

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

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT

A diciembre 31 de 2023

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

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023

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 2023 son:

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO COMPOSICIÓN				
Cifras en pesos				
CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
		2023	2022	
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	251	228.946.238	-228.945.987
1105	Caja	0	0	0
1106	Cuenta única nacional	0	0	0
1107	Reservas internacionales	0	0	0
1110	Depósitos en instituciones financieras	251	228.946.238	-228.945.987
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 99.99% 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.

Tabla: Detalle de Efectivo y equivalentes al efectivo

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

NOTA 5 Anexo. 5.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS						
Cifras en pesos						
CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD	
		2023	2022		RENTABILIDAD CIERRE 2023 (Vr Inter Recib)	% TASA PROMEDIO
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	251	228.946.238	-228.945.987	1	0,41%
111005	Cuenta corriente	0	0	0		
111006	Cuenta de ahorro	251	228.946.238	-228.945.987	1	0,4%
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)

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023

A 31 de diciembre de 2023 la cuenta de efectivo es de \$250,92 corresponde al saldo de la cuenta bancaria de ahorros a nombre del Instituto Distrital de Turismo, este valor incluye los saldos en libros de:

- Banco Davivienda cuenta de ahorros No. 0092 0065 7587 \$ 250,92

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 \$80.000.000,00 para un total de 1.000.000 acciones a \$80,00 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 2023.

ANÁLISIS DE DETERIORO DE LAS INVERSIONES DE LIQUIDEZ AL COSTO DEL IDT A 31 DE DICIEMBRE DE 2023						
EMPRESA	No. DE ACCIONES DEL IDT	VR. NOMINAL	TOTAL VR. NOMINAL	VR. INTRINSECO	TOTAL VR. INTRINSECO	VALORACIÓN
Transmilenio SA.	475	1.029.152,70	488.847.532,50	8.690.859,16	4.128.158.100,59	3.639.310.568,09
Metro Bogotá sa.	80	1.000.000,00	80.000.000,00	1.432.540.288,00	114.603.223.040,00	114.523.223.040,00
TOTAL ACCIONES	555	2.029.152,70	568.847.532,50	1.441.231.147,16	118.731.381.140,60	118.162.533.608,10

Para la vigencia 2023 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 en especial su última compilación 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.

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023

En asamblea ordinaria de accionistas de Transmilenio SA. del 31 de marzo de 2023 se presentó el informe financiero de la vigencia 2022 y dentro de los puntos abordados específicamente el numeral 5.4 Proyecto de Distribución de Utilidades 2022, determina disponer de las utilidades de Transmilenio SA. de la vigencia 2022 y. Así mismo, con comunicado del 11 de agosto de 2023, desde la dirección corporativa de Transmilenio SA. se establecen los porcentajes de participación y valores a distribuir por concepto de dividendos, el IDT conforme a su participación accionaria del 3.34% le corresponde unos dividendos de \$1.790.997.050,00 estos dividendos fueron reconocidos por el IDT conforme a las directrices de la Dirección Distrital de Contabilidad como ingresos por dividendos afectando directamente los otros ingresos y fueron trasladados sin flujo de efectivo como operación interinstitucional a la Secretaría Distrital de Movilidad para apoyo y fortalecimiento del Fondo de Estabilidad Tarifaria de Transmilenio SA.

6.1 Inversiones de administración de liquidez

El detalle de las inversiones de administración de liquidez es el siguiente:

DESCRIPCIÓN		VALOR EN LIBROS			DETERIORO ACUMULADO				
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO 2023	VALOR PAGADO	COSTOS DE TRANSACCIÓN PARTE DEL TÍTULO	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	% DETER.
	Inversiones de administración de liquidez al costo	568.847.534	0	0	0	0	0	0	0%
122018	Bonos y títulos emitidos por el sector privado	0	0	0	0	0	0	0	0%
	Concepto 1								0%
	Concepto xxx								0%
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	568.847.534	0	0	0	0	0	0	0%
	Acciones ordinarias	568.847.534,0	0,0	0,0	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:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CTE 2023	SALDO NO CTE 2023	SALDO FINAL 2023	SALDO CTE 2022	SALDO NO CTE 2022	SALDO FINAL 2022	
13	CUENTAS POR COBRAR	524.314.654	0	524.314.654	1.333.649.664	0	1.333.649.664	-809.335.010
1337	Transferencias por cobrar	461.443.268	0	461.443.268	1.333.649.664	0	1.333.649.664	-872.206.396
1384	Otras cuentas por cobrar	62.871.386	0	62.871.386	0	0	0	62.871.386
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 Transferencias por Cobrar con un saldo de \$461.443.268,00 corresponde a 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

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023

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 2023 y 2024 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.

El rubro de Otras Cuentas por cobrar está compuesto por:

- \$27.974.400,00 correspondiente a un recibo de indemnización Siniestro No. 2093-980-32115 por cobrar a la aseguradora Solidaria producto del siniestro por el hurto de la camioneta Mazda modelo 2008.
- \$7.309.000,00 a Colpensiones, valor que por error humano se pagó 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.
- \$27.587.986,00 saldo de las incapacidades por cobrar a las diferentes EPS, a 31 de diciembre este saldo de incapacidades estaba compuesto:

A 31 de diciembre de 2023 el rubro de incapacidades está compuesto así:

NIT	FECHA	NOMBRE EPS	VALOR	OBSERVACION
830003564	30/06/2023	E.P.S. FAMISANAR LTDA	11.680.354	INCAPACIDAD GILBERTO ANTONIO SUAREZ FAJARDO
830003564	30/11/2023	E.P.S. FAMISANAR LTDA	535.516	INCAPACIDAD ARIAS RESTREPO DANIELA MARIA
830003564	31/12/2023	E.P.S. FAMISANAR LTDA	2.304.418	INCAPACIDAD JULIAN DAVID RONCANCIO
800251440	30/06/2023	EPS SANITAS	200.908	INCAPACIDAD MARIA DANIELA AREVALO DUARTE
800251440	30/06/2023	EPS SANITAS	217.261	INCAPACIDAD ASTRID CATALINA ESCOBAR SANCHEZ
800251440	31/07/2023	EPS SANITAS	376.525	INCAPACIDAD KATHERINE SANCHEZ CASAS
800251440	31/08/2023	EPS SANITAS	209.391	INCAPACIDAD HARRI ALEXANDER MORENO CASTRO
800251440	31/12/2023	EPS SANITAS	1.044.440	INCAPACIDAD ASTRID CATALINA ESCOBAR SANCHEZ
800251440	31/12/2023	EPS SANITAS	2.753.662	INCAPACIDAD GINNA PAOLA RODRIGUEZ CLAVIJO
800088702	31/10/2023	SURA EPS	173.929	INCAPACIDAD PAULA ANDREA YATE PINZON
860066942	30/11/2023	COMPENSAR	8.091.582	INCAPACIDAD PEÑA CASTRO CLAUDIA MARCELA
TOTAL INCAPACIDADES X COBRAR			27.587.986	

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

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	TOTALES		> 3 MESES HASTA 12 MESES	
		CANT	VALOR	CANT	VALOR
13	Cuentas por cobrar	0	62.871.386	0	62.871.386
1384	Otras cuentas por cobrar	0	62.871.386		62.871.386,00

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

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023

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 2023.

NOTA 10. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

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

NOTA 10 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		Cifras en pesos		
COMPOSICIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	387.279.868	469.415.590	-82.135.723
1635	Bienes muebles en bodega		46.517.030	-46.517.030
1636	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento			0
1640	Edificaciones			0
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	221.485.004	263.961.882	-42.476.878
1670	Equipos de comunicación y computación	1.044.852.647	989.667.942	55.184.705
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	81.635.739	148.135.739	-66.500.000
1685	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-960.693.522	-978.867.003	18.173.480
1695	Deterioro acumulado de PPE (cr)	0	0	0
168506	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	-165.522.213	-184.187.542	18.665.329
168507	Depreciación: Equipo de comunicación y computación	-763.260.482	-701.589.534	-61.670.948
168508	Depreciación: Equipo de transporte, tracción y elevación	-31.910.827	-93.089.926	61.179.099
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 2023, planteó cambios en la vida útil de algunos bienes como equipo de cómputo y mobiliario.

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023

En este periodo la propiedad planta y equipo presenta una disminución considerable de \$82.135.723 básicamente por las bajas que se dieron en esta vigencia conforme a la resolución no. 033 del 10/02/2023 bienes entregados en enajenación a título gratuito a la Secretaria de Educación. En cuanto a la depreciación acumulada para esta vigencia presenta una disminución importante de \$61.179.099, en gran medida el impacto que tiene la reclasificación de la depreciación acumulada de equipo de transporte por causa del siniestro por el hurto de la camioneta Mazda modelo 2008.

10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles

A continuación, se presenta el detalle de saldos y movimientos de la propiedad planta y equipo.

NOTA 10 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		COMPOSICIÓN		
Cifras en pesos				
DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	387.279.868	469.415.590	-82.135.723
1635	Bienes muebles en bodega		46.517.030	-46.517.030
1636	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento			0
1640	Edificaciones			0
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	221.485.004	263.961.882	-42.476.878
1670	Equipos de comunicación y computación	1.044.852.647	989.667.942	55.184.705
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	81.635.739	148.135.739	-66.500.000
1685	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-960.693.522	-978.867.003	18.173.480
1695	Deterioro acumulado de PPE (cr)	0	0	0
168506	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	-165.522.213	-184.187.542	18.665.329
168507	Depreciación: Equipo de comunicación y computación	-763.260.482	-701.589.534	-61.670.948
168508	Depreciación: Equipo de transporte, tracción y elevación	-31.910.827	-93.089.926	61.179.099
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)

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.

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023

Estos bienes son amortizados a diez años. El detalle del rubro Bienes de uso público a 31 diciembre de 2023 es:

NOTA 11 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES		Cifras en pesos		
COMPOSICIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	1.649.760.521	877.983.114	771.777.407
1710	Bienes de uso público en servicio	2.359.056.913	1.412.955.031	946.101.882
1785	Depreciación acumulada de bienes de uso público en servicio (cr)	-709.296.392	-534.971.917	-174.324.475
178590	Depreciación: Otros bienes de uso público en servicio	-709.296.392	-534.971.917	-174.324.475

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 2023, no plantea cambio alguno en las vidas útiles de los activos. En este periodo los bienes de uso público presentan un incremento sustancial de \$771.777.407 en gran medida por la adquisición de 142 señales turísticas que se distribuyen en los diferentes lugares de atractivo turístico de Bogotá.

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023

11.1. Detalle saldos de bienes de uso público

El detalle de bienes de uso público a diciembre de 2023 es:

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MATERIALES		EN CONSTRUCCIÓN / EN SERVICIO		TOTAL
	MATERIALES	MATERIALES EN TRÁNSITO	BUP EN CONSTRUCCIÓN	BUP EN SERVICIO	
	Cifras en pesos				
SALDO INICIAL				1.412.955.031	1.412.955.031
+ ENTRADAS (DB):	0	0	0	948.199.882	948.199.882
Adquisiciones en compras				948.199.881,8	948.199.882
Adiciones				0,0	0
Adquisiciones en permutas				0,0	0
Otras entradas de Bup	0	0	0	0	0
Otras Entradas					0
- SALIDAS (CR):	0	0	0	-2.098.000	-2.098.000
Baja en cuentas (incluye lo trasladado en la vigencia anterior de otras cuentas de orden)					0
Otras salidas de BUP	0	0	0	-2.098.000	-2.098.000
Otras Salidas				-2.098.000,0	-2.098.000
= SUBTOTAL	0	0	0	2.359.056.913	2.359.056.913
(Saldo inicial + Entradas - Salidas)					
+ 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(CD)					0
= SALDO FINAL	0	0	0	2.359.056.913	2.359.056.913
(Subtotal + Cambios)					
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)				-709.296.366	-709.296.366
Saldo inicial de la Depreciación acumulada				-534.971.917,1	-534.971.917
+ Gasto Depreciación aplicada vigencia actual				-179.784.054,0	-179.784.054
- Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual				5.459.604,8	5.459.605
- DETERIORO ACUMULADO DE BUP (DE)			0	0	0
Saldo inicial del Deterioro acumulado					0
+ Gasto Deterioro aplicado vigencia actual					0
= VALOR EN LIBROS			0	1.649.760.547	1.649.760.547
(Saldo final - DA - DE)					
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)				-30,07%	-30,07%
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)			0,00%	0,00%	0,00%
EFFECTO 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 2023 es:

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023

NOTA 14		ACTIVOS INTANGIBLES COMPOSICIÓN		
Cifras en pesos				
DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
ACTIVOS INTANGIBLES		2.383.029	628.580	1.754.450
1970	Activos intangibles	261.863.632	266.842.120	-4.978.488
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-259.480.603	-266.213.540	6.732.938
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 2023 el valor en libros de los Activos Intangibles es de \$2.383.029, presentando un incremento de \$1.754.450 con respecto a la vigencia 2022 esto, por la recategorización y actualización de saldos del rubro de intangibles.

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. Para la vigencia 2023 se presenta un recálculo de la vida útil de algunos ítems del rubro licencias, utilizando las indicaciones del manual de políticas contables del IDT y razonamientos aplicados por los ingenieros de turno.

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023

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		266.842.120		266.842.120
+ ENTRADAS (DB):	0	0	0	0
Adquisiciones en compras		0	0	0
Donaciones recibidas (Bienes recibidos del sector privado)		0	0	0
Otras entradas de intangibles	0	0	0	0
Bienes Recibidos Sin Contraprestación de Entidades Contables Públicas		0	0	0
Otras Entradas		0		0
- SALIDAS (CR):	0	-4.978.488	0	-4.978.488
Ventas		0		0
Baja en cuentas (incluye lo trasladado en la vigencia a cuentas de orden)		0	0	0
Otras salidas de intangibles	0	-4.978.488	0	-4.978.488
Bienes reconocidos contra Patrimonio - Resultados de Ejercicios anteriores		0		0
Otras Salidas		-4.978.488		-4.978.488
= 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	-259.480.605	0	-259.480.605
Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada		-266.213.540		-266.213.540
+ Gasto de Amortización aplicada vigencia actual		-10.970.331		-10.970.331
- Retiro de Amortización por baja en cuentas		17.703.270		17.703.270
+ Otros Ajustes de la Amortización acumulada en la vigencia actual		-3		-3
- Otros Ajustes de la Amortización acumulada en la vigencia actual			0	0
- DETERIORO ACUMULADO DE INTANGIBLES (DE)	0	0	0	0
- Otros Ajustes del deterioro acumulado en la vigencia actual				0
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - AM - DE)	0	2.383.027	0	2.383.027
% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0,00%	-99,09%	0,00%	-99,09%
% 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)

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

Corresponde a los pagos generados anticipadamente por concepto de pólizas de seguros, estudios y proyectos, bienes y servicios, 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								
CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
		SALDO CTE 2023	SALDO NO CTE 2023	SALDO FINAL 2023	SALDO CTE 2022	SALDO NO CTE 2022	SALDO FINAL 2022	
	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	408.012.184	4.483.620.238	4.891.632.422	5.288.494.666	613.340.917	5.901.835.583	-1.010.203.161
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	35.720.288	0	35.720.288	164.514.461	0	164.514.461	-128.794.173
1906	Avances y anticipos entregados	77.465.193		77.465.193	298.855.102		298.855.102	-221.389.909
1908	Recursos entregados en administración	294.826.703	4.483.620.238	4.778.446.941	4.825.125.103	613.340.917	5.438.466.020	-660.019.079

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 2023 es el siguiente:

NOTA 16 16.1. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS DESGLOSE - SUBCUENTAS OTROS								
Cifras en pesos								
CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
		SALDO CTE 2023	SALDO NO CTE 2023	SALDO FINAL 2023	SALDO CTE 2022	SALDO NO CTE 2022	SALDO FINAL 2022	
	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS - SUBCUENTAS OTROS	330.546.991	4.483.620.238	4.814.167.229	4.989.639.564	613.340.917	5.602.980.481	-788.813.252
190501	Seguros	30.607.313	0	30.607.313	70.332.486	0	70.332.486	-39.725.174
	Axa Colpatría	0	0	0	3.049.136	0	3.049.136	-3.049.136
	Zurich Colombia Seguros	3.748.676	0	3.748.676	0	0	0	3.748.676
	Seguros Generales Suramericana SA	2.610.547	0	2.610.547	2.562.604	0	2.562.604	47.943
	Aseguradora solidaria de colombia entidad cooperativa	24.248.089	0	24.248.089	64.720.746	0	64.720.746	-40.472.657
190505	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	5.112.975	0	5.112.975	94.181.975	0	94.181.975	-89.069.000
	Organización Mundial de Turismo	0	0	0	12.776.808	0	12.776.808	-12.776.808
	ID Logics Ltda	0	0	0	80.995.648	0	80.995.648	-80.995.648
	Star solutions ti sas	5.112.975	0	5.112.975	409.519	0	409.519	4.703.456
190604	Anticipos para adquisicion de bienes y servicios	71.738.052	0	71.738.052	298.855.102	0	298.855.102	-227.117.050
	Fideicomisos Sociedad Fiduciaria FIDUCOLDEX	5.727.141	0	5.727.141	0	0	0	5.727.141
	Adventure Travel Trade Association inc	0	0	0	236.250.000	0	236.250.000	-236.250.000
	Gold sys Ltda	0	0	0	14.793.733	0	14.793.733	-14.793.733
	Union temporal IDT	0	0	0	47.811.369	0	47.811.369	-47.811.369
	Xertica Colombia SAS	65.365.962	0	65.365.962	0	0	0	65.365.962
	Xsystem Ltda	6.372.090	0	6.372.090	0	0	0	6.372.090
190801	En administración	294.826.703	4.483.620.238	4.778.446.941	4.825.125.103	613.340.917	5.438.466.020	-660.019.079
	Instituto Distrital de Patrimonio Cultural	0	1.232.775.605	1.232.775.605	1.402.329.257	0	1.402.329.257	-169.553.652
	Instituto Distrital para la Economía Social	0	0	0	0	89.751.500	89.751.500	-89.751.500
	Secretaría Distrital de Hacienda	294.826.703	0	294.826.703	119.479.748	0	119.479.748	175.346.955
	Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	0	809.198	809.198	90.416.198	0	90.416.198	-89.607.000
	Aguas de Bogotá SA EPS	0	56.904.389	56.904.389	0	56.904.389	56.904.389	0
	Instituto Distrital de las Artes	0	0	0	62.899.900	0	62.899.900	-62.899.900
	Jardin Botánico José Celestino Mutis	0	3.193.131.046	3.193.131.046	3.150.000.000	116.685.028	3.266.685.028	-73.553.982
	Patrimonio Autónomo Fondo Nacional del Turismo FONTUR	0	0	0	0	350.000.000	350.000.000	-350.000.000

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

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023

A continuación, se detallan los saldos vigentes a 31 de diciembre de 2023 de los convenios interadministrativos que ha suscrito el Instituto Distrital de Turismo con las diferentes entidades del Distrito y su objeto contractual:

TERCERO	OBJETO	VALOR CONVENIO	APORTES DEL IDT	SALDO POR LEGALIZAR
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
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	56.904.389,00
JARDIN BOTANICO	Convenio 314 de 2021 "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 para la educación ambiental intercultural, accesibilidad, atención al visitante y biodiversario del Jardín Botánico José Celestino Mutis como atractivo turístico en la Ciudad de Bogotá".	991.775.584,00	936.960.584,00	43.131.046,00
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	3.150.000.000,00
SECRETARIA DISTRITAL DE HACIENDA	Saldo del convenio convenio interadministrativo No 331 de diciembre de 2021 con cuatro localidades (Suba, Chapinero, Ciudad Bolívar y Usaquén) se tiene en este rubro 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.	0,00	0,00	143.757.424,00
PATRIMONIO - IDPC	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 fase 1 del parque arqueológico hacienda el Carmen, como atractivo turístico de la localidad de Usme, en la ciudad de Bogotá".	980.000.000,00	980.000.000,00	502.329.257,00
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	730.446.348,00
			SALDO	4.627.377.662,00

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023

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 2023 se recibió el bien o el servicio, no fueron canceladas en la vigencia 2023 al respecto, la Secretaría Distrital de Hacienda emitió la circular cierre de tesorería No. DDT07 del 28 de diciembre de 2023 donde se dan las instrucciones de programación de pago para la vigencia 2024 y el respectivo cierre tesoral de la vigencia 2023. A continuación, se presenta al detalle la información en libros y las condiciones de las cuentas por pagar:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA							VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CTE 2023	SALDO NO CTE 2023	SALDO FINAL 2023	SALDO CTE 2021	SALDO NO CTE 2022	SALDO FINAL 2022	VALOR VARIACIÓN	
24	CUENTAS POR PAGAR	1.168.059.623	0	1.168.059.623	2.761.782.231	0	2.761.782.231	-1.593.722.608	
2401	Adquisición de bienes y servicios	942.411.040	0	942.411.040	2.466.709.353	0	2.466.709.353	-1.524.298.313	
2407	Recursos a favor de terceros	251	0	251	166.112	0	166.112	-165.861	
2424	Descuentos de nómina	17.935.332	0	17.935.332	11.718.644	0	11.718.644	6.216.688	
2436	Retención en la fuente impuesto de timbre	207.713.000	0	207.713.000	283.020.000	0	283.020.000	-75.307.000	
2490	Otras cuentas por pagar	0	0	0	168.122	0	168.122	-168.122	

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

En las cuentas por pagar, la subcuenta recursos a favor de terceros por \$251,00 corresponde a recursos financieros pendientes de trasladar a la Secretaría de Hacienda Distrital de Hacienda por concepto de rendimientos financieros generados por la cuenta de ahorros que se encuentra a nombre del IDT; Las obligaciones por retención en la fuente suman \$207.713.000,00 corresponden a los descuentos realizados a los contratistas y proveedores durante el mes de diciembre de 2023, por concepto de retención renta, retención ICA, retención IVA y retenciones de estampillas distritales, cuyas declaraciones se presentan y pagan los primeros días del mes enero de 2024. El saldo total de cuentas por pagar se encuentra en un rango de vencimiento de 0 a 30 días.

A continuación, se hace una descripción detallada de las cuentas por pagar por bienes y servicios a 31 de diciembre de 2023.

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023

21.1. Detalle saldos de adquisición de bienes y servicios

INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO RELACIÓN DE CUENTAS POR PAGAR A 31 DE DICIEMBRE DE 2023		
Documento	Nombre	Saldo
79712763	WILSON RAUL BERNAL	1.855.743
1022446972	DERLY DAYANA NEUTA	2.422.664
52468059	SANDRA MILENA GONZALEZ	2.904.640
1077451787	BEISNER ELIPSON ARBOLEDA	2.033.248
51987055	DIANA ROCIO ROZO	5.002.436
1090178210	JUAN FELIPE MUÑOZ	3.679.210
39787547	KATTIA JEANETH PINZON	3.872.853
1090484674	CRISTIAN DAVID DIAZ	7.501.203
1022405949	JONATHAN GONZALEZ	1.481.366
1024575293	SANTIAGO AVILES	4.066.496
1012319177	YESMINDELID RIAÑO	5.331.628
1015399473	JOSE ESTEBAN MONTAÑEZ	2.853.003
1018407841	YECYD ALFONSO PARDO	5.873.828
80010919	HENRY ALEXANDER VILLALOBOS	5.270.306
51945476	SANDRA LUCIA MORALES	5.034.709
88272763	CARLOS ANDRES GUTIERREZ	1.839.605
1037593867	KATHERINE HINCAPIE	7.080.223
1090418402	BRIYITH GISELA REYES	5.325.173
51659206	MYRIAM YANETH BOCAREJO	1.179.333
1020728275	ANDRES FELIPE TELLEZ	2.381.805
1013635137	AYDA LUCY RODRIGUEZ	4.066.496
1094427120	LEIDY YULEIMA AMAYA	4.402.144
52826087	GINA ALEXANDRA QUIVANO	2.178.480
80000685	JORGE ANTONIO SOLANO	5.228.351
1019060278	CAMILA ANDREA ROCHA	2.710.997
800170494	FONDO DE CESANTIAS PROTECCION	137.778.798
800170043	FONDO DE CESANTIAS PORVENIR	65.831.454
800198644	FONDO DE CESANTIAS COLFONDOS	20.444.268
899999284	FONDO NACIONAL DEL AHORRO CARL	393.340.179
800184549	FONDO DE CESANTIAS SKANDIA S.A	27.939.737
1093774798	DIANA ESTEFANIA SUAREZ	2.226.890
1019107713	JULIETH CAMILA CASAS	2.226.890
52417367	LILIANA MARCELA MOLINA	2.226.890
1015436656	JUAN SEBASTIAN OSPINA	2.226.890
80857547	JEIBER MAURICIO BUSTOS	5.421.994
1033790067	ASTRID CAROLINA GOMEZ	3.872.853
53030145	ANGIE PAOLA SUAREZ	2.353.080
860074389	GRUPO EMPRESARIAL OIKOS S.A.S	1.106.768
860033419	FAMOC DEPANEL S.A.S.	99.404.609
1030523881	HECTOR DUARTE	3.180.580
1031164656	CRISTHIAN FERNANDO LADINO	2.349.530
1023969121	MATEO MORA	900.437
1032490044	MANUELA PICON	4.094.170
1010232137	LAURA YISETH PEÑA	2.467.007
53072549	ANDREA GONZALEZ	2.904.640
52159153	ZULMA YINEY ESCAMILLA	5.809.279

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023

Documento	Nombre	Saldo
1007249150	ZHARICK NATALY SANCHEZ	2.178.480
1018507098	DANIELA ALEJANDRA BENAVIDEZ	4.960.478
80055309	DAVID ARTURO NIÑO	6.922.530
1022376559	KAREN JULIETH ALVARADO	1.481.366
53003965	JENNYFFER ALEXANDRA GOMEZ	2.372.122
79661279	JHON JAIRO ACUÑA	7.187.098
1026274428	ANGIE LIZETH CHAPARRO	6.462.787
79919285	IVAN DARIO ALDANA	3.311.289
1023896181	JOHN HENRY VELOSA	1.452.320
79964188	ALVARO FELIPE GARZON	3.763.122
1032427658	CLAUDIA LORENA BRAVO	5.325.173
80825267	LUIS MIGUEL RAMIREZ	5.673.083
80794975	PABLO ANDRES PACHECO	4.034.223
1015425664	HOLMAN RICARDO BERMUDEZ	1.136.036
21032549	ANDREA DEL PILAR BELTRAN	3.098.282
1014248653	LEIDY NAYELI DIAZ	3.679.210
1049615661	LAURA CRISTINA MONROY	5.760.869
53905034	ERIN KRISTEL MARTINEZ	140.300
79872424	GERMAN ALBERTO MONTOYA	177.100
52933004	DIANA MARCELA CARRANZA	108.100
1032433780	DIANA PAOLA RIOS	103.500
1054539858	EDWIN LEIDEL CHICA	37.660
53049706	YENNY ROCIO ROMERO	41.400
53049706	YENNY ROCIO ROMERO	92.000
1019066459	JESSICA PAOLA ALGARRA	39.100
43982974	NATALIA ANDREA ECHAVARRIA	96.600
65701997	SANDRA PATRICIA PEÑUELA	126.500
79593478	RICHARD ALEXANDER ROMO	6.238.265
1233507605	MELANIE JOANNE LOZANO	3.098.282
52517555	MYRIAM ALEJANDRA MONTAÑO	4.744.126
80722967	MARCOS ANDRES RODRIGUEZ	3.603.368
51827953	DIANA AMINA CASTRO	4.838.615
51663626	CLAUDIA STELLA DEL TRANSITO AG	103.500
1136887539	RAUL NEIRA	4.841.066
1019077713	LUIS DAVID CALDERON	3.743.759
1020773317	ANDREA VIVIANA VILLAMIZAR	4.841.066
1098614709	SANDRA PATRICIA MATEUS	7.922.182
1018460854	BRIDGET VANESSA GARZON	5.809.279
45563522	JEIMY PAOLA RAMIREZ	6.659.245
1010236497	CAROL DANIELA PIÑEROS	2.904.640
74377791	GUSTAVO ALFONSO HERNANDEZ	6.855.700
1015439516	ANDRES FELIPE ESPINOSA	3.871.981
1022407054	YENNY CATERINE ORTIZ	92.000
79847194	JAVIER RODRIGO HERNANDEZ	1.278.041
1030610614	ANA MARIA RODRIGUEZ	5.886.736

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023

Documento	Nombre	Saldo
52210034	MONICA PATRICIA RICO	2.130.069
19384502	LUIS FERNANDO ARIAS	3.774.120
1001056934	JEFERSON EDWARD BEJARANO	1.426.500
1014211973	JOAN RENE CARVAJAL	2.590.777
1032485331	JOHANA ANDREA RUBIANO	3.872.853
52811055	CAROLINA CACERES	4.937.888
1000284160	MARINA DANIELA AGUDELO	2.420.533
1073719178	JONIER CANDELA	1.207.040
1090405587	ANDRES MAURICIO CASTELLANOS	3.001.461
1000162076	JUAN SEBASTIAN MORENO	2.097.796
1016046406	MARIA VANESSA JUEZ	7.116.367
1013675334	SANTIAGO MARTINEZ	16.701.678
1022446843	SERGIO FERNANDO BARRERO	1.426.500
79882850	CAMILO ALEJANDRO HERRERA	4.356.960
1022363379	JESSICA ALEXANDRA ANGEL	5.325.173
79789281	CARLOS ANDRES GOMEZ	2.059.068
52795299	JENNY ALEXANDRA REYES	4.841.066
1018404344	GINA PAOLA CRUZ	3.162.831
52804489	CLAUDIA CAROLINA DUARTE	6.659.245
1032502088	CARLOS DANIEL BOLIVAR	1.769.894
52236411	RUTH FABIOLA FANDIÑO	4.841.066
1091668084	LORENA STEFANY SIERRA	1.048.897
53053404	SANDRA MILENA ALONSO	3.698.575
1020751420	NESTOR AUGUSTO GOYES	6.659.245
1032362275	JUBER ALEXANDER URIZA	2.517.354
900233385	ORGANIZACION SIMPLEX S.A.S	42.785.205
79950230	JORGE MARIO MIRANDA	5.325.172
1022399121	JULIAN DAVID RUBIANO	887.530
52690787	MARIA CAROLINA OLARTE	5.325.172
1014206785	GLORIA LIZETH VARGAS	4.356.960
1020741409	JUAN DIEGO RIVAS	4.647.424
1121863349	ERICK YONATHAN PINZON	2.904.640
1030658545	JENNIFER RODRIGUEZ	1.864.836
1030658545	JENNIFER RODRIGUEZ	1.246.030
79999876	IVAN MAURICIO DIAZ	2.562.860
860524654	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOM	681.453
901312048	CONSULTORÍA UNIVERSIDAD PILOTO	13.977.383
901676835	UNION TEMPORAL EMINSER SOLOASE	10.035.236
53106691	JEANETH LILIANA CARO	5.518.815
79786692	CARLOS ANDRES GUZMAN	8.359.993
52498143	YULY PATRICIA GARCIA	5.809.279
1015431122	EMILIA JULIANA SANTANDER	1.888.016
55152308	MARTHA CECILIA RAMIREZ	3.001.461
1014302766	LAURA CAMILA CHAVES	2.130.069
52258812	ANDREA PAOLA CORRALES	5.421.994

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023

Documento	Nombre	Saldo
1128279630	CAROLINA MARCELA JARAMILLO	1.775.057
1090499881	PAULA ANDREA MARTINEZ	7.080.223
51977815	NANCY ADRIANA ROJAS	92.000
1030587518	JULIAN DAVID RONCANCIO	131.810
830143151	FUNDACION MISIONEROS DIVINA RE	15.000.000
1010204502	CAMILA ANDREA BENITEZ	259.900
1022433290	NAIDELITH ZAMORA	1.846.061
80129263	FREDY ANDRES ARENAS	2.995.007
52307572	NATALIA CADENA	3.162.831
900693270	CAR SCANNERS SAS	2.492.314
901748804	UNIÓN TEMPORAL SI 2023	48.406.270
1017189572	DAYVER ESKEY MOSQUERA	48.943.542
901354400	TECNISERVICIOS JG SAS	11.191.958
1014311240	DANIELA RIZZO	2.130.069
13457352	JORGE HERNANDO NARANJO	3.872.853
900212646	GLOBAL SANEAMIENTO AMBIENTAL L	8.046.198
52075468	LUZ STELLA HUERTAS	5.985.678
1015418391	LISSETH CATHERINE SANCHEZ	12.476.530
1019086755	MICHAEL VIVAS	4.841.066
80144832	CHRISTIAN MAURICIO MORENO	4.841.066
1013621371	LOREYDY VIVIANA DAZA	5.809.279
1020842656	CATHERINE VANESSA MURILLO	3.872.853
52856574	MILENA VANEGAS	5.421.994
1033750601	LINA FERNANDA PARRA	4.841.066
6663024	DOUGLAS ARMANDO CHANAGA	6.099.743
1022365934	JEIMY VANESA PERALTA	5.809.279
1030660665	CARLOS DAVID MORENO	3.408.111
1010241215	YENIFER ASTRID GOMEZ	3.227.376
1023905720	PAOLA ASLEIDY TOBAR	3.408.111
80364809	EDGAR ALONSO PARRA	2.500.000
900233385	ORGANIZACION SIMPLEX S.A.S	67.561.398
80203401	LUIS MIGUEL ARROYO	5.985.678
79982654	GERMAN ENRIQUE CALDERON	2.500.000
900348176	TERRITORIO COLOMBIA VIAJES Y T	2.500.000
1026297888	EVELYN JOHANNA SILVA	2.499.280
79133461	GIOVANY ANDRE ALFONSO	1.875.000
901579675	LOGISTBOX L&L SAS	2.500.000
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		1.574.537.547

Las cuentas por pagar a 31 de diciembre de 2023 incluyen: una partida de \$645.334.436,00 correspondiente al consolidado de cesantías por pagar que serán canceladas en los plazos de ley en la vigencia 2024 e incluye una entrada de almacén por valor de \$13.207.928,76.

Este rubro presenta una variación negativa de \$1.593.722.608,00 con respecto al año 2022 en gran medida se debe a la eficiente ejecución de los recursos en toda la vigencia 2023 lo que permite constituir cuentas por pagar mucho menor que en la vigencia 2022.

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023

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 2023.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CTE 2023	SALDO NO CTE 2023	SALDO FINAL 2023	SALDO CTE 2022	SALDO NO CTE 2022	SALDO FINAL 2022	VALOR VARIACIÓN
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.606.647.162	391.870.178	1.998.517.340	518.947.218	194.893.330	713.840.548	1.284.676.792
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	1.606.647.162		1.606.647.162	518.947.218		518.947.218	1.087.699.944
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	0	391.870.178	391.870.178	0	194.893.330	194.893.330	196.976.848
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	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 vínculo laboral o contractual	0	0	0	0	0	0	0
1904	Para beneficios posempleo	0	0	0	0	0	0	0
	RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS	1.606.647.162	391.870.178	1.998.517.340	518.947.218	194.893.330	713.840.548	1.284.676.792
(+) Beneficios	A corto plazo	1.606.647.162	0	1.606.647.162	518.947.218	0	518.947.218	1.087.699.944
(-) Plan de Activos	A largo plazo	0	391.870.178	391.870.178	0	194.893.330	194.893.330	196.976.848
	Por terminación del vínculo laboral o contractual	0	0	0	0	0	0	0
(=) NETO	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 registraron 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	DESCRIPCIÓN	SALDO	
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS	
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.606.647.162	
251102	Cesantías	649.396.369	
251104	Vacaciones	502.083.801	
251105	Prima de vacaciones	331.118.078	
251109	Bonificaciones	115.852.717	
251125	Incapacidades	8.196.197	

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

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023

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 en la Guía para la medición del reconocimiento por permanencia en entes y entidades de gobierno del Distrito Capital.

Actualmente El Instituto Distrital de Turismo reconoce un beneficio a largo plazo denominado “Reconocimiento por Permanencia”, que corresponde a un 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 3° del Acuerdo 276 de 2007 modificado por los Acuerdos 336 de 2008 y 528 de 2013. Se presenta un desglose de esta cuenta:

NOTA 22 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS DETALLE DE BENEFICIOS Y PLAN DE ACTIVOS		cifras en pesos				TOTAL	
CÓDIGO CONTABLE	DETALLE	BENEFICIOS A LARGO PLAZO				VALOR	% FINANC
		251201	251202	251203	251204		
		BONIFICACIONES	PRIMAS	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	CESANTIAS RETROACTIVAS		
2512	VALOR EN LIBROS (pasivo)	391.870.178	0	0	0	391.870.178	
1902	PLAN DE ACTIVOS	0	0	0	0	0	0%
190201	Efectivo y equivalentes al efectivo	0	0	0	0	0	
190202	Recursos entregados en administración	0	0	0	0	0	
190203	Inversiones	0	0	0	0	0	
190204	Encargos fiduciarios	0	0	0	0	0	
190205	Propiedades, planta y equipo	0	0	0	0	0	
190206	Propiedades de inversión	0	0	0	0	0	
190207	Otros activos	0	0	0	0	0	
190208	Derechos en fideicomiso	0	0	0	0	0	
190209	Derechos por concurrencia en el pago de cesantías retroactivas	0	0	0	0	0	
	VALOR NETO DE LOS BENEFICIOS	391.870.178	0	0	0	391.870.178	

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 \$230.791.958,35 y el pasivo real \$161.078.220,00.

El rubro de beneficios a empleados en su totalidad presenta un incremento muy importante con respecto a la vigencia 2022 de \$1.284.676.792 esto, por la reestructuración y ampliación de la planta global del Instituto donde se pasa de 45 puestos laborales en el año 2022 a 90 plazas para el año 2023.

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023

NOTA 23. PROVISIONES

Son pasivos a cargo de la entidad que estén 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 2023 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:

DESCRIPCIÓN		Cifras en pesos						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VALOR VARIACIÓN
		SALDO CTE 2023	SALDO NO CTE 2023	SALDO FINAL 2023	SALDO CTE 2022	SALDO NO CTE 2022	SALDO FINAL 2022	
27	PROVISIONES	29.526.328	-	29.526.328	42.849.965	-	42.849.965	- 13.323.637
2.701	Litigios y demandas	29.526.328	-	29.526.328	42.849.965	-	42.849.965	- 13.323.637
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 13.323.637 con respecto a la vigencia 2022 por la constitución de un pasivo real, dando cumplimiento a una sentencia de segunda instancia 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. Al respecto la dinámica contable para esta clase de eventos es trasladar el saldo provisionado a un pasivo real y la diferencia entre lo ordenado y lo constituido como pasivo real reconocerlo en la cuenta de gasto como sentencias.

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023

NOTA 24. OTROS PASIVOS

Este rubro lo conforman recursos recibidos en administración de cuatro (4) fondos de desarrollo local, su saldo a 31 de diciembre de 2023 se presenta así:

NOTA 24		OTROS PASIVOS		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		SALDO FINAL		VARIACIÓN
24.1		DESGLOSE - SUBCUENTAS OTROS						VALOR
		Cifras en pesos						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDO CTE 2023	SALDO NO CTE 2023	SALDO FINAL 2023	SALDO CTE 2022	SALDO NO CTE 2022	SALDO FINAL 2022	VALOR VARIACIÓN
	OTROS PASIVOS	0	0	0	0	0	0	0
290201	En administracion	143.757.424	0	143.757.424	0	155.757.424	155.757.424	-12.000.000
2901	Convenio interadministrativo 331 IDT					155.757.424		
2902	Convenio interadministrativo 331 IDT	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 encuentra el saldo 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 es 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", el aporte de cada Fondo de Desarrollo Local se presenta a corte 31 de diciembre de 2023:

SALDO OPERACIONES RECIPROCAS A 31 DICIEMBRE 2023			
CUENTA	ENTIDAD	CONVENIO	CONTABILIDAD
2-9-02-01	FONDO DE DESARROLLO LOCAL SUBA	331-2021	49.318.231,55
2-9-02-01	FONDO DE DESARROLLO LOCAL USAQUEN	331-2021	52.178.851,84
2-9-02-01	FONDO DE DESARROLLO LOCAL CHAPINERO	331-2021	6.882.224,81
2-9-02-01	FONDO DE DESARROLLO LOCAL CIUDAD BOLIVAR	331-2021	35.378.115,80
TOTAL RECIPROCA			143.757.424,00

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

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023

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 2023 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	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
91	PASIVOS CONTINGENTES	134.471.076	81.055.054	53.416.022
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	134.471.076	81.055.054	53.416.022
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 2023 se tiene una provisión por \$29.526.328,00, 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 \$134.471.076,00. El detalle de este rubro a diciembre 31 de 2023 es:

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023

NOMBRE	IDENTIFICACION	VALOR
AMAYA SUÁREZ DIANA MARCELA	1121900287	29.526.328
TOTAL		29.526.328

Para la vigencia 2023 se tiene esta demanda judicial como probable y se encuentra en primera instancia judicial como desfavorable.

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

El saldo de las cuentas de orden deudoras corresponde: a la entrega de 9 pedestales en comodato a diferentes entidades del sector privado y del sector público por un valor de \$100.126.701,00 y el saldos de otras cuentas de orden por valor de \$16.613.570,00 corresponde 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.

26.1. Detalle saldos de cuentas de orden deudoras

NOTA 26		CUENTAS DE ORDEN		
26.1		CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
		2023	2022	
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0
83	DEUDORAS DE CONTROL	116.740.271	16.613.570	100.126.701
8347	Bienes entregados a terceros	100.126.701	0	100.126.701
8390	Otras cuentas deudoras de control	16.613.570	16.613.570	0
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-116.740.271	-16.613.570	-100.126.701
8915	Deudoras de control por contra (cr)	-116.740.271	-16.613.570	-100.126.701

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 2023 se contabilizó una provisión por \$134.471.076,00, 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.

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023

NOTA 26		CUENTAS DE ORDEN		
26.2		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
		2023	2022	VALOR VARIACIÓN
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0
91	PASIVOS CONTINGENTES	134.471.076	81.055.054	53.416.022
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-134.471.076	-81.055.054	-53.416.022
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-134.471.076	-81.055.054	-53.416.022

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

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 2023 es:

NOTA 27		PATRIMONIO COMPOSICIÓN		
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		2023	2022	VALOR
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE	4.684.357.564	5.707.076.135	-1.022.718.571
3105	Capital fiscal	698.640.112	698.640.112	0
3109	Resultados de ejercicios anteriores	5.666.724.894	3.424.985.143	2.241.739.752
3110	Resultado del ejercicio	-1.681.007.443	1.583.450.880	-3.264.458.323

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

El patrimonio neto presenta una disminución de \$1.022.718.571 en gran medida por la ejecución de las transferencias por cobrar del Sistema General de Regalías (SGR) de los proyectos: Centro de bienvenida Monserrate y Ruta El Dorado.

27.1. Movimiento cuenta Resultados de Ejercicios anteriores

El movimiento de la cuenta de resultados presenta el traslado de los excedentes de la vigencia 2022 a la vigencia 2023, 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.

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023

El detalle de la cuenta de resultados es el siguiente:

CÓDIGO	CONCEPTO	OTROS	MOVIMIENTO 2023	DESCRIPCIÓN
3109	Saldo Inicial de la Vigencia		3.424.985.143	
3110	Reclasificación del Resultado del ejercicio de la Vigencia Anterior		1.583.450.880	Reclasificación del resultado vigencia anterior
	Distribución de Excedentes financieros		0	
11	Ajustes por Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3.657.114	3.657.114	Mayor valor en gastos bancarios vigencia 2022
16	Ajustes por Propiedades Planta y Equipo	171.123.639	171.123.639	
1635	Bienes muebles en bodega	83.563.178		Mayor valor causado entradas de almacén 2022
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados	-8.889.241		Mayor valor causado entradas de almacén 2022
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	-9.075.023		Bienes entregados como donación
1670	Equipos de comunicación y computación	-670.955		Bienes entregados como donación
1685	Depreciación acum. de propiedades, planta y eq (cr)	106.195.680		
17	Ajustes por Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales	5.459.559	5.459.559	Bienes entregados como donación
1951	Ajustes por Propiedades de Inversión	0	0	
19	Ajustes por Otros Activos	-33.108.099	-33.108.099	
1906	Avances y anticipos entregados	-47.811.369	0	Mayor valor causado en anticipos 2022
1908	Recursos entregados en administración	-3.000.000	0	Devolución de ingresos 2022
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	17.703.270	0	
24	Ajustes por Cuentas por Pagar	608.967.969	608.967.969	
25	Ajustes por Beneficios a los empleados	-117.096.531	-117.096.531	
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	0		
27	Ajustes por Provisiones	0	0	
29	Ajustes por Otros Pasivos	-3.000.000	-3.000.000	Devolución de ingresos 2022
51	Ajustes por Administración y operación	1.000.000	1.000.000	Sobreestimación gastos de arl
57	Ajustes por Operaciones interinstitucionales	21.285.223	21.285.223	Devolución de ingresos 2022
3109	Saldo Final Resultados de Ejercicios anteriores		5.666.724.896	

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

La cuenta de resultados presenta un incremento de \$658.288.873,00 por la sobrestimación y subestimación de hechos económicos de la vigencia 2022, también esta cuenta se incrementa por el efecto de la baja y donación de bienes de uso público y mobiliario.

NOTA 28. INGRESOS

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

NOTA 28		INGRESOS COMPOSICIÓN		
cifras en pesos				
CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		2023	2022	VALOR VARIACIÓN
4	INGRESOS	31.272.745.236	32.588.823.144	-1.316.077.908
47	Operaciones interinstitucionales	29.232.924.800	32.567.888.080	-3.334.963.280
48	Otros ingresos	2.039.820.436	20.935.064	2.018.885.372

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

Durante el año 2023 se registraron ingresos por \$29.22.924.800 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.

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023

Con respecto a otros ingresos ordinarios – financieros corresponde a las decisiones tomadas en asamblea ordinaria de accionistas de Transmilenio SA. del 31 de marzo de 2023 donde se presentó el informe financiero de la vigencia 2022 y dentro de los puntos abordados específicamente el numeral 5.4 Proyecto de Distribución de Utilidades 2022, determina disponer de las utilidades de Transmilenio SA. de la vigencia 2022 y. Así mismo, con comunicado del 11 de agosto de 2023, desde la dirección corporativa de Transmilenio SA. se establecen los porcentajes de participación y valores a distribuir por concepto de dividendos, el IDT conforme a su participación accionaria del 3.34% le corresponde unos dividendos de \$1.790.997.050,00 estos dividendos fueron reconocidos por el IDT conforme a las directrices de la Dirección Distrital de Contabilidad como ingresos por dividendos afectando directamente en el rubro de otros ingresos y fueron trasladados sin flujo de efectivo como operación interinstitucional a la Secretaría Distrital de Movilidad para apoyo y fortalecimiento del Fondo de Estabilidad Tarifaria de Transmilenio SA.

Así mismo el rubro de otros ingresos ordinarios - recuperaciones por \$414.251.987,00 corresponde a los diferentes recaudos por indemnizaciones de las aseguradoras, recuperaciones de incapacidades que las diferentes EPS's realizan han realizado a lo largo de la vigencia y que han sido trasladados estos recursos la Secretaría Distrital de Hacienda como menores valores del gasto que originó dicha recuperación.

28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

A continuación, se presenta el detalle de ingresos por transacciones sin contraprestación a diciembre de 2023:

NOTA 28 INGRESOS							
28.1 INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN							
cifras en pesos							
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CORTE VIGENCIA 2022	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 2020
4705	Fondos recibidos	32.567.888.080	100,00%	0	0	0	29.646.751.819
470508	Funcionamiento	8.855.047.302	27,19%	0	0	0	7.498.135.415
470510	Inversión	23.712.840.778	72,81%	0	0	0	22.148.616.404
4720	Operaciones de enlace	0	0,00%	0	0	0	0
472080	Recaudos	0	0,00%	0	0	0	0
472081	Devoluciones de ingresos	0	0,00%	0	0	0	0
4722	Operaciones sin flujo de efectivo	0	0,00%	0	0	0	0
472290	Otras operaciones sin flujo de efectivo	0	0,00%	0	0	0	0
47	Operaciones Interinstitucionales	32.567.888.080	100,00%	0	0	0	29.646.751.819
TOTAL INGRESO SIN CONTRAPRESTACIÓN		32.567.888.080	100,00%	0	0	0	29.646.751.819

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 2023:

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023

NOTA 28 28.3		INGRESOS OTROS INGRESOS	
cifras en pesos			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022
48	OTROS INGRESOS	2.039.820.436	20.935.064
4802	Financieros	1.790.997.050	0
480213	Intereses, dividendos y participaciones de inversiones de liquidez al costo	1.790.997.050	0
4808	Ingresos diversos	248.823.386	20.935.064
480826	Recuperaciones	0	14.529.235
480828	Indemnizaciones	27.974.400	0
480829	Responsabilidades Fiscales	161.031.671	0
480837	Varación beneficios empleados largo plazo	7.499.481	0
480890	Otros ingresos diversos	52.317.834	6.405.829

Con respecto al año 2023 el rubro de otros ingresos presenta un incremento considerable de \$2.018.885.372,00 principalmente por la distribución de dividendos de la participación que tiene el Instituto con Transmilenio SA. estos dividendos fueron reconocidos por el IDT conforme a las directrices de la Dirección Distrital de Contabilidad como ingresos por dividendos afectando directamente en el rubro de otros ingresos y fueron trasladados sin flujo de efectivo como operación interinstitucional a la Secretaría Distrital de Movilidad para apoyo y fortalecimiento del Fondo de Estabilidad Tarifaria de Transmilenio SA.

Así mismo el rubro de Responsabilidades fiscales corresponde a los recaudos que se presentaron mediante el proceso coactivo 2211 a nombre de Tatiana Laverde cc 79.747.662, Carlos Gaitán cc 79.788.044 proferido del prf 170100-0095-17, tercero responsable Compañía Aseguradora de Fianzas nit 860.070.374, entidad afectada idt. Estos recaudos suman \$161.031.671,00 dineros que fueron trasladados en marzo y abril de 2023 a la Secretaría Distrital de Hacienda.

Las indemnizaciones por \$27.974.400 corresponde a un recibo de indemnización Siniestro No. 2093-980-32115 por cobrar a la aseguradora Solidaria producto del siniestro por el hurto de la camioneta Mazda modelo 2008.

El rubro de Variación beneficios a empleados largo plazo, 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 2023 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.

El rubro de Otros ingresos diversos está compuesto por las donaciones de mapas y carpetas promocionales que la Imprenta del distrito realizó a lo largo del 2023, han sido reconocidos en esta cuenta siguiendo los delineamientos del catálogo de cuentas de la

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023

Contaduría General de la Nación por ser esta cuenta recíproca con respecto a la cuenta de gastos de la Imprenta Distrital.

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 2023:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
	GASTOS	32.953.752.679	31.005.372.264	1.948.380.415
51	De administración y operación	28.212.058.677	26.418.202.578	1.793.856.099
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	362.769.542	329.973.054	32.796.488
55	Gasto público social	1.655.149.981	4.197.358.865	-2.542.208.884
56	De actividades y/o servicios especializados	0	0	0
57	Operaciones interinstitucionales	2.372.902.940	56.549.108	2.316.353.832
58	Otros gastos	350.871.538	3.288.658	347.582.880

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

En la vigencia fiscal 2023, el Instituto Distrital de Turismo contó con un presupuesto de gastos de inversión de \$13.129 millones de los cuales comprometió \$12.924 millones, equivalentes al 98.44% Distribuidos en dos unidades ejecutoras, la Unidad ejecutora No 1: compuesta por 6 de los 7 proyectos de inversión con recursos de \$10.924 millones y la Unidad ejecutora No 2: compuesta por un proyecto de inversión con recursos por \$2.000 millones (fuente: Informe de gestión cambio de administración).

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 2023:

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023

NOTA 29		GASTOS				
Anexo 29.1		COMPOSICIÓN				
Anexo 29.1		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS				
CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN	DETALLE	
		2023	2022		EN DINERO 2023	EN ESPECIE 2023
	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	28.212.058.677	26.418.202.577	1.793.856.100	28.212.058.677	0
51	De Administración y Operación	28.212.058.677	26.418.202.577	1.793.856.100	28.212.058.677	0
5101	Sueldos y salarios	6.345.646.342	3.875.295.002	2.470.351.340	6.345.646.342	0
5102	Contribuciones imputadas	17.283.498	0	17.283.498	17.283.498	0
5103	Contribuciones efectivas	1.698.216.422	1.090.315.585	607.900.837	1.698.216.422	0
5104	Aportes sobre la nómina	376.851.000	246.223.700	130.627.300	376.851.000	0
5107	Prestaciones sociales	2.993.842.479	2.035.635.973	958.206.506	2.993.842.479	0
5108	Gastos de personal diversos	2.188.240.453	2.642.371.498	-454.131.045	2.188.240.453	0
5111	Generales	14.591.824.482	16.528.226.819	-1.936.402.337	14.591.824.482	0
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	154.000	134.000	20.000	154.000	0

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

Los gastos de administración y operación presentan un incremento significativo en los beneficios económicos o en el potencial de los servicios prestados a lo largo del período contable. Importante observar que el rubro sueldos y salarios pasa de \$3.875.295.002,00 en el año 2022 a \$6.345.646.342,00 en 2023, en gran medida se debe a la reestructuración y ampliación de la planta global del Instituto que pasa de 45 plazas en el 2022 a 90 empleos para la vigencia 2023.

Así mismo se observa una disminución muy importante en el rubro de gastos generales por \$1.936.402.337,00 en parte porque muchos de los recursos de inversión son soportados por la nueva planta global y por la puesta en marcha del Fondo cuenta FONDETUR creado mediante el Acuerdo Distrital 761 de 2020 y reglamentado con el Decreto Distrital 268 de 2022 como línea de ejecución específica de recursos direccionados a la reactivación del sector hotelero y gastronómico dan cuenta del importante decremento de los gastos de administración y operación.

Se crea la cuenta contable gasto público social para reflejar razonablemente los hechos económicos originados por el fondo cuenta de FONDETUR adoptado del catálogo general de cuentas de la Contaduría General de la Nación (CGN).

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023

29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

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

NOTA 29		GASTOS		
Anexo 29.2		COMPOSICIÓN		
		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	362.769.542	329.973.054	32.796.488
	DEPRECIACIÓN	319.453.985	290.246.898	29.207.087
5360	De propiedades, planta y equipo	139.669.931	182.710.098	-43.040.167
5364	De bienes de uso público en servicio	179.784.054	107.536.800	72.247.254
	AMORTIZACIÓN	10.970.331	35.224.947	-24.254.616
5366	De activos intangibles	10.970.331	35.224.947	-24.254.616
	PROVISIÓN	32.345.226	4.501.209	27.844.017
5368	De litigios y demandas	32.345.226	4.501.209	27.844.017

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 2023, planteó cambios en la vida útil de algunos bienes como equipo de cómputo y mobiliario de ahí que las variaciones sean relevantes con respecto al año 2022. Otro factor que incide en estas variaciones en gran medida ha sido la adquisición de 142 señales turísticas que se distribuyen en los diferentes lugares de atractivo turístico de Bogotá.

29.4. Gasto Público Social

Se presenta el detalle del rubro Gasto Público Social.

NOTA 29		GASTOS		
Anexo 29.4		COMPOSICIÓN		
		GASTO PÚBLICO SOCIAL		
DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	1.655.149.981	4.197.358.865	-2.542.208.884
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	1.655.149.981	4.197.358.865	-2.542.208.884
550705	Generales	1.655.149.981	4.197.358.865	-2.542.208.884

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

SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS IDT
A diciembre 31 de 2023

El Gasto Público Social presenta una disminución del \$2.542.208.884,00 con respecto al año 2022 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.

Cabe resaltar que

29.6. Operaciones interinstitucionales

Se presenta el detalle del rubro Operaciones Institucionales.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	2.372.902.940	56.549.120	2.316.353.820
5720	OPERACIONES DE ENLACE	581.905.890	56.549.120	525.356.770
572081	Devoluciones de ingresos	581.905.890	56.549.120	525.356.770
5722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	1.790.997.050	0	1.790.997.050
572290	Otras operaciones sin flujo de efectivo	1.790.997.050	0	1.790.997.050

El rubro de operaciones institucionales está compuesto por devolución de ingresos con una variación positiva de \$525.356.770,00 y corresponde a los traslados de reintegros por incapacidades y recaudos por responsabilidades fiscales dineros que fueron consignados a la Secretaría Distrital de Hacienda. Con respecto a las Operaciones sin flujo de efectivo por \$1.790.997.050,00 corresponde al traslado sin flujo de efectivo de los dividendos que le fueron reconocidos al Instituto como accionista de Transmilenio en acta de asamblea de marzo de 2023.

Al cierre del 31 de diciembre la entidad logró una ejecución presupuestal del 98,44% en gastos de inversión la cual estuvo asociada a la ejecución en la unidad ejecutora 1 que terminó con 477 líneas distribuidas así: 2 concursos de méritos, 439 contrataciones directas, 6 licitaciones públicas, 2 mínimas cuantías y selección abreviada acuerdo marco 5. La unidad ejecutora 2 término vigencia con 39 líneas de contratación directa asociadas a el desarrollo de 6 convocatorias y las OPS de apoyo técnico para su seguimiento. (fuente: Informe de gestión cambio de administración).



CESAR AUGUSTO HERRERA GARCIA

Profesional Especializado - Contador Instituto Distrital de Turismo

DEPARTAMENTO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
 MUNICIPIO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
 ENTIDAD: INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO
 CODIGO: 923270844
 FECHA DE CORTE: 31/12/2023
 PERIODO DE MOVIMIENTO: 01 de octubre a 31 de diciembre de 2023

Cifras en pesos

CODIGO CONTABLE	NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
1	ACTIVOS	7.926.292.908,49	1.519.704.841,94	1.421.779.471,63	8.024.218.278,80	5.387.972.927,02	2.608.270.951,78
1.1	EFFECTIVO	7.742.337,02	34.016.272,49	41.758.358,59	250,92	250,92	0,00
1.1.05	CAJA	4.420.530,00	3.190.196,00	7.610.726,00	0,00	0,00	0,00
1.1.05.02	Caja menor	4.420.530,00	3.190.196,00	7.610.726,00	0,00	0,00	0,00
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	3.321.807,02	30.826.076,49	34.147.632,59	250,92	250,92	0,00
1.1.10.06	Cuenta de ahorro	3.321.807,02	30.826.076,49	34.147.632,59	250,92	250,92	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	641.393.655,00	70.919.174,00	187.998.175,00	524.314.654,00	496.340.254,00	0,00
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	506.270.748,00	0,00	44.827.480,00	461.443.268,00	461.443.268,00	0,00
1.3.37.12	Otras cuentas por cobrar	506.270.748,00	0,00	44.827.480,00	461.443.268,00	461.443.268,00	0,00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	135.122.907,00	70.919.174,00	143.170.695,00	62.871.386,00	34.896.986,00	0,00
1.3.84.21	Indemnizaciones	0,00	27.974.400,00	0,00	27.974.400,00	0,00	0,00
1.3.84.26	Pago por cuenta de terceros	17.607.359,00	42.944.774,00	32.964.147,00	27.587.986,00	27.587.986,00	0,00
1.3.84.32	Responsabilidades fiscales	110.206.548,00	0,00	110.206.548,00	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	369.921.149,37	480.170.435,41	462.811.717,21	387.279.867,57	0,00	387.279.867,57
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0,00	373.145.416,00	373.145.416,00	0,00	0,00	0,00
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.35.04	Equipos de comunicación y computación	0,00	53.460.260,00	53.460.260,00	0,00	0,00	0,00
1.6.35.90	Otros bienes muebles en bodega	0,00	319.685.156,00	319.685.156,00	0,00	0,00	0,00
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.37.09	Muebles, enseres y equipo de oficina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.37.10	Equipo de comunicación y computo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	274.038.710,00	0,00	52.553.706,00	221.485.004,00	0,00	221.485.004,00
1.6.65.01	Muebles y enseres	274.038.710,00	0,00	52.553.706,00	221.485.004,00	0,00	221.485.004,00
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	994.930.018,00	53.460.260,00	3.537.631,00	1.044.852.647,00	0,00	1.044.852.647,00
1.6.70.01	Equipo de comunicación	309.397.800,00	0,00	0,00	309.397.800,00	0,00	309.397.800,00
1.6.70.02	Equipo de computación	685.532.218,00	53.460.260,00	3.537.631,00	735.454.847,00	0,00	735.454.847,00
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	81.635.739,00	0,00	0,00	81.635.739,00	0,00	81.635.739,00
1.6.75.02	Terrestre	81.635.739,00	0,00	0,00	81.635.739,00	0,00	81.635.739,00
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-980.683.317,63	53.564.759,41	33.574.964,21	-960.693.522,43	0,00	-960.693.522,43
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	-205.322.212,49	46.585.051,51	6.785.051,78	-165.522.212,76	0,00	-165.522.212,76
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	-744.791.436,56	6.979.707,90	25.448.753,56	-763.260.482,22	0,00	-763.260.482,22
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	-30.569.668,58	0,00	1.341.158,87	-31.910.827,45	0,00	-31.910.827,45
1.7	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	1.243.167.671,00	451.764.597,04	45.171.747,20	1.649.760.520,84	0,00	1.649.760.520,84
1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	1.907.292.335,00	451.764.577,76	0,00	2.359.056.912,76	0,00	2.359.056.912,76
1.7.10.90	Otros bienes de uso público en servicio	1.907.292.335,00	451.764.577,76	0,00	2.359.056.912,76	0,00	2.359.056.912,76
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)	-664.124.664,00	19,28	45.171.747,20	-709.296.391,92	0,00	-709.296.391,92
1.7.85.90	Otros bienes de uso público	-664.124.664,00	19,28	45.171.747,20	-709.296.391,92	0,00	-709.296.391,92
1.9	OTROS ACTIVOS	5.095.220.562,06	482.834.363,00	684.039.473,63	4.894.015.451,43	4.891.632.422,10	2.383.029,33

DEPARTAMENTO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
 MUNICIPIO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
 ENTIDAD: INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO
 CODIGO: 923270844
 FECHA DE CORTE: 31/12/2023
 PERIODO DE MOVIMIENTO: 01 de octubre a 31 de diciembre de 2023

Cifras en pesos

CODIGO CONTABLE	NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
1.9.02	PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.02.04	Encargos fiducianos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	42.409.513,77	46.211.522,00	52.900.747,83	35.720.287,94	35.720.287,94	0,00
1.9.05.01	Seguros	9.724.882,71	46.211.522,00	25.329.092,12	30.607.312,59	30.607.312,59	0,00
1.9.05.05	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	32.684.631,06	0,00	27.571.655,71	5.112.975,35	5.112.975,35	0,00
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	190.643.638,30	21.465.811,00	134.644.256,14	77.465.193,16	77.465.193,16	0,00
1.9.06.03	Avances para viáticos y gastos de viaje	3.223.487,00	4.979.670,00	8.203.157,00	0,00	0,00	0,00
1.9.06.04	Anticipos para adquisición de bienes y servicios	187.420.151,30	16.486.141,00	126.441.099,14	77.465.193,16	77.465.193,16	0,00
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	4.859.467.103,00	415.157.030,00	496.177.192,00	4.778.446.941,00	4.778.446.941,00	0,00
1.9.08.01	En administración	4.859.467.103,00	415.157.030,00	496.177.192,00	4.778.446.941,00	4.778.446.941,00	0,00
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)	-259.163.325,01	0,00	317.277,66	-259.480.602,67	0,00	-259.480.602,67
1.9.75.07	Licencias	-259.163.325,01	0,00	317.277,66	-259.480.602,67	0,00	-259.480.602,67
1.9.75.08	Software	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	PASIVOS	2.340.296.942,98	11.310.354.276,35	12.309.918.048,40	3.339.860.715,03	2.947.990.506,68	391.870.178,35
2.4	CUENTAS POR PAGAR	160.264.771,98	6.719.827.839,35	7.727.622.690,05	1.168.059.622,68	1.168.059.622,68	0,00
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	58.583.546,00	6.086.259.089,60	6.970.086.583,36	942.411.039,76	942.411.039,76	0,00
2.4.01.01	Bienes y servicios	50.210.212,00	592.450.686,00	680.101.174,00	137.860.700,00	137.860.700,00	0,00
2.4.01.02	Proyectos de inversión	8.373.334,00	5.493.808.403,60	6.289.985.409,36	804.550.339,76	804.550.339,76	0,00
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	975.631,98	979.132,75	3.751,69	250,92	250,92	0,00
2.4.07.90	Otros recaudos a favor de terceros	975.631,98	979.132,75	3.751,69	250,92	250,92	0,00
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	15.743.594,00	268.455.156,00	270.646.894,00	17.935.332,00	17.935.332,00	0,00
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales	7.528.414,00	93.403.606,00	94.527.060,00	8.651.868,00	8.651.868,00	0,00
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud	8.215.180,00	75.572.288,00	76.640.572,00	9.283.464,00	9.283.464,00	0,00
2.4.24.04	Sindicatos	0,00	1.562.721,00	1.562.721,00	0,00	0,00	0,00
2.4.24.07	Libranzas	0,00	84.316.541,00	84.316.541,00	0,00	0,00	0,00
2.4.24.13	Cuentas de ahorro para el fomento y la construcción AFC	0,00	13.600.000,00	13.600.000,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	84.962.000,00	261.995.891,00	384.746.891,00	207.713.000,00	207.713.000,00	0,00
2.4.36.03	Honorarios	1.432.000,00	26.278.723,00	45.830.723,00	20.984.000,00	20.984.000,00	0,00
2.4.36.05	Servicios	8.155.000,00	14.185.523,00	21.271.523,00	15.241.000,00	15.241.000,00	0,00
2.4.36.06	Arrendamientos	35.000,00	105.234,00	139.234,00	69.000,00	69.000,00	0,00
2.4.36.08	Compras	0,00	74.250,00	1.454.250,00	1.380.000,00	1.380.000,00	0,00
2.4.36.15	A empleados artículo 383 ET	29.693.000,00	89.159.255,00	119.793.255,00	60.327.000,00	60.327.000,00	0,00
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido por consignar	1.374.000,00	11.418.244,00	24.158.244,00	14.114.000,00	14.114.000,00	0,00
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	7.932.000,00	17.528.362,00	35.690.362,00	26.094.000,00	26.094.000,00	0,00
2.4.36.90	Otras retenciones	36.341.000,00	103.246.300,00	136.409.300,00	69.504.000,00	69.504.000,00	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	0,00	102.138.570,00	102.138.570,00	0,00	0,00	0,00
2.4.90.27	Viáticos y gastos de viaje	0,00	4.979.670,00	4.979.670,00	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	0,00	97.158.900,00	97.158.900,00	0,00	0,00	0,00
2.5	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	1.998.748.083,00	4.579.526.101,00	4.579.255.358,35	1.998.517.340,35	1.606.647.162,00	391.870.178,35
2.5.11	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.831.683.252,00	4.537.001.436,00	4.311.965.346,00	1.606.647.162,00	1.606.647.162,00	0,00
2.5.11.01	Nómina por pagar	0,00	2.236.501.489,00	2.236.501.489,00	0,00	0,00	0,00
2.5.11.02	Cesantías	426.537.414,00	662.032.086,00	884.891.041,00	649.396.369,00	649.396.369,00	0,00
2.5.11.03	Intereses sobre cesantías	114.588.630,00	287.570.492,00	172.981.862,00	0,00	0,00	0,00

DEPARTAMENTO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
 MUNICIPIO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
 ENTIDAD: INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO
 CODIGO: 923270844
 FECHA DE CORTE: 31/12/2023
 PERIODO DE MOVIMIENTO: 01 de octubre a 31 de diciembre de 2023

Cifras en pesos

CODIGO CONTABLE	NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
2.5.11.04	Vacaciones	453.816.062,00	132.028.505,00	180.296.244,00	502.083.801,00	502.083.801,00	0,00
2.5.11.05	Prima de vacaciones	303.315.467,00	87.856.968,00	115.659.579,00	331.118.078,00	331.118.078,00	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	423.028.397,00	607.111.680,00	184.083.283,00	0,00	0,00	0,00
2.5.11.09	Bonificaciones	110.397.282,00	59.907.478,00	65.362.913,00	115.852.717,00	115.852.717,00	0,00
2.5.11.11	Aportes a riesgos laborales	0,00	9.852.600,00	9.852.600,00	0,00	0,00	0,00
2.5.11.22	Aportes a fondos pensionales - Empleador	0,00	220.211.054,00	220.211.054,00	0,00	0,00	0,00
2.5.11.23	Aportes a seguridad social en salud - Empleador	0,00	156.210.384,00	156.210.384,00	0,00	0,00	0,00
2.5.11.24	Aportes a cajas de compensación familiar	0,00	77.718.700,00	77.718.700,00	0,00	0,00	0,00
2.5.11.25	Incapacidades	0,00	0,00	8.196.197,00	8.196.197,00	8.196.197,00	0,00
2.5.12	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	167.064.831,00	42.524.665,00	267.330.012,35	391.870.178,35	0,00	391.870.178,35
2.5.12.01	Bonificaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.12.90	Otros beneficios a los empleados a largo plazo	167.064.831,00	42.524.665,00	267.330.012,35	391.870.178,35	0,00	391.870.178,35
2.7	PASIVOS ESTIMADOS	40.526.664,00	11.000.336,00	0,00	29.526.328,00	29.526.328,00	0,00
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	40.526.664,00	11.000.336,00	0,00	29.526.328,00	29.526.328,00	0,00
2.7.01.03	Administrativas	40.526.664,00	11.000.336,00	0,00	29.526.328,00	29.526.328,00	0,00
2.9	OTROS PASIVOS	140.757.424,00	0,00	3.000.000,00	143.757.424,00	143.757.424,00	0,00
2.9.01	AVANCES Y ANTIPOSIOS 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	140.757.424,00	0,00	3.000.000,00	143.757.424,00	143.757.424,00	0,00
2.9.02.01	En administración	140.757.424,00	0,00	3.000.000,00	143.757.424,00	143.757.424,00	0,00
3	PATRIMONIO	6.518.385.541,18	1.916.638.327,92	82.610.350,51	4.684.357.563,77	0,00	4.684.357.563,77
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	6.518.385.541,18	1.916.638.327,92	82.610.350,51	4.684.357.563,77	0,00	4.684.357.563,77
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	5.819.745.428,87	235.630.884,96	82.610.350,51	5.666.724.894,42	0,00	5.666.724.894,42
3.1.09.01	Utilidad o excedentes acumulados	5.819.745.428,87	235.630.884,96	82.610.350,51	5.666.724.894,42	0,00	5.666.724.894,42
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	1.681.007.442,96	0,00	-1.681.007.442,96	0,00	-1.681.007.442,96
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	1.681.007.442,96	0,00	-1.681.007.442,96	0,00	-1.681.007.442,96
4	INGRESOS	22.754.054.425,96	185.070.981,54	8.763.761.791,21	31.272.745.235,63	0,00	31.272.745.235,63
4.4	TRANSFERENCIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.28.90	Otras transferencias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	20.595.007.825,00	24.251.840,00	8.662.168.815,00	29.232.924.800,00	0,00	29.232.924.800,00
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	20.595.007.825,00	24.251.840,00	8.662.168.815,00	29.232.924.800,00	0,00	29.232.924.800,00
4.7.05.08	Funcionamiento	8.585.539.159,00	24.232.785,00	3.784.596.923,00	12.345.903.297,00	0,00	12.345.903.297,00
4.7.05.10	Inversión	12.009.468.666,00	19.055,00	4.877.571.892,00	16.887.021.503,00	0,00	16.887.021.503,00
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	2.159.046.600,96	160.819.141,54	41.592.976,21	2.039.820.435,63	0,00	2.039.820.435,63
4.8.02	INGRESOS FINANCIEROS	1.788.329.265,79	0,00	2.667.784,21	1.790.997.050,00	0,00	1.790.997.050,00
4.8.02.13	Intereses, dividendos y participaciones de inversiones de administración de liquidez al costo	1.788.329.265,79	0,00	2.667.784,21	1.790.997.050,00	0,00	1.790.997.050,00
4.8.08	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	370.717.335,17	160.819.141,54	38.925.192,00	248.823.385,63	0,00	248.823.385,63
4.8.08.28	Indemnizaciones	0,00	0,00	27.974.400,00	27.974.400,00	0,00	27.974.400,00
4.8.08.29	Responsabilidades fiscales	271.238.219,00	110.206.548,00	0,00	161.031.671,00	0,00	161.031.671,00
4.8.08.37	Variación beneficios empleados largo plazo y terminación vínculo laboral	5.288.616,00	0,00	2.210.865,00	7.499.481,00	0,00	7.499.481,00
4.8.08.90	Otros ingresos diversos	94.190.500,17	50.612.593,54	8.739.927,00	52.317.833,63	0,00	52.317.833,63

DEPARTAMENTO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
 MUNICIPIO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
 ENTIDAD: INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO
 CODIGO: 923270844
 FECHA DE CORTE: 31/12/2023
 PERIODO DE MOVIMIENTO: 01 de octubre a 31 de diciembre de 2023

Cifras en pesos

CODIGO CONTABLE	NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
5	GASTOS	23.686.444,001,63	10.586.263.906,85	2.999.962.672,65	31.272.745.235,63	0,00	31.272.745.235,63
5.1	DE ADMINISTRACIÓN	20.226.200.967,60	8.990.228.335,17	1.004.370.625,51	28.212.058.677,26	0,00	28.212.058.677,26
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	4.618.170.208,90	1.755.215.649,00	27.739.515,61	6.345.646.342,29	0,00	6.345.646.342,29
5.1.01.01	Sueldos del personal	3.042.948.930,97	1.163.357.939,00	12.598.079,68	4.193.708.790,29	0,00	4.193.708.790,29
5.1.01.03	Horas extras y festivos	18.004.305,00	4.339.951,00	0,00	22.344.256,00	0,00	22.344.256,00
5.1.01.05	Gastos de representación	326.684.186,00	106.832.827,00	468.073,21	433.048.939,79	0,00	433.048.939,79
5.1.01.10	Prima técnica	1.128.821.822,93	418.320.571,00	1.600.118,72	1.545.542.275,21	0,00	1.545.542.275,21
5.1.01.19	Bonificaciones	101.710.964,00	82.364.361,00	13.073.244,00	151.002.081,00	0,00	151.002.081,00
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	10.178.567,10	7.104.931,21	0,00	17.283.498,31	0,00	17.283.498,31
5.1.02.01	Incapacidades	10.178.567,10	7.104.931,21	0,00	17.283.498,31	0,00	17.283.498,31
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.234.621.784,00	463.841.138,00	246.500,00	1.698.216.422,00	0,00	1.698.216.422,00
5.1.03.02	Aportes a cajas de compensación familiar	223.732.300,00	77.718.700,00	0,00	301.451.000,00	0,00	301.451.000,00
5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	408.565.047,00	156.210.384,00	246.500,00	564.528.931,00	0,00	564.528.931,00
5.1.03.05	Cotizaciones a riesgos profesionales	26.236.530,00	9.701.000,00	0,00	35.937.530,00	0,00	35.937.530,00
5.1.03.06	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen prima media	352.223.014,00	139.908.414,00	0,00	492.131.428,00	0,00	492.131.428,00
5.1.03.07	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	223.864.893,00	80.302.640,00	0,00	304.167.533,00	0,00	304.167.533,00
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	279.692.100,00	97.158.900,00	0,00	376.851.000,00	0,00	376.851.000,00
5.1.04.01	Aportes al ICBF	167.809.800,00	58.294.000,00	0,00	226.103.800,00	0,00	226.103.800,00
5.1.04.02	Aportes al SENA	111.882.300,00	38.864.900,00	0,00	150.747.200,00	0,00	150.747.200,00
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	2.289.845.620,00	1.003.239.060,00	299.242.200,60	2.993.842.479,40	0,00	2.993.842.479,40
5.1.07.01	Vacaciones	366.881.813,00	180.296.244,00	36.402.213,00	510.755.844,00	0,00	510.755.844,00
5.1.07.02	Cesantías	441.963.586,00	239.556.605,00	16.697.650,00	664.822.541,00	0,00	664.822.541,00
5.1.07.03	Intereses sobre cesantías	115.326.466,00	172.597.984,00	215.471.023,00	72.453.427,00	0,00	72.453.427,00
5.1.07.04	Prima de vacaciones	248.697.228,00	115.659.579,00	25.799.526,00	338.557.281,00	0,00	338.557.281,00
5.1.07.05	Prima de navidad	437.766.189,00	184.083.283,00	4.626.123,00	617.223.349,00	0,00	617.223.349,00
5.1.07.06	Prima de servicios	615.250.923,00	0,00	0,00	615.250.923,00	0,00	615.250.923,00
5.1.07.07	Bonificación especial de recreación	23.866.442,00	2.998.552,00	215.259,00	26.649.735,00	0,00	26.649.735,00
5.1.07.90	Otras primas	40.112.973,00	15.523.126,00	30.406,60	55.605.692,40	0,00	55.605.692,40
5.1.07.95	Otras prestaciones sociales	0,00	92.523.687,00	0,00	92.523.687,00	0,00	92.523.687,00
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1.372.663.964,00	880.317.823,39	64.741.334,00	2.188.240.453,39	0,00	2.188.240.453,39
5.1.08.01	Remuneración por servicios técnicos	1.263.679.551,00	789.768.994,00	64.741.334,00	1.988.707.211,00	0,00	1.988.707.211,00
5.1.08.03	Capacitación bienestar social y estímulos	60.318.303,00	64.949.678,00	0,00	125.267.981,00	0,00	125.267.981,00
5.1.08.10	Viáticos	48.666.110,00	8.203.157,00	0,00	56.869.267,00	0,00	56.869.267,00
5.1.08.12	Variación beneficios empleados largo plazo y terminación vinculo laboral	0,00	17.395.994,39	0,00	17.395.994,39	0,00	17.395.994,39
5.1.11	GENERALES	10.420.874.723,60	4.783.350.833,57	612.401.075,30	14.591.824.481,87	0,00	14.591.824.481,87
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	39.801.063,00	7.255.001,00	0,00	47.056.064,00	0,00	47.056.064,00
5.1.11.14	Materiales y Suministros	64.245.326,55	25.931.877,60	48.773.286,80	41.403.917,35	0,00	41.403.917,35
5.1.11.15	Mantenimiento	24.449.361,00	151.193.490,00	1,00	175.642.850,00	0,00	175.642.850,00
5.1.11.17	Servicios públicos	411.261.109,00	139.026.176,00	57.333.548,16	492.953.736,84	0,00	492.953.736,84
5.1.11.18	Arrendamientos	820.962.618,00	430.256.296,00	0,00	1.251.218.914,00	0,00	1.251.218.914,00
5.1.11.21	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	79.282.263,90	27.571.655,71	0,00	106.853.919,61	0,00	106.853.919,61
5.1.11.23	Comunicación y transportes	135.407.213,00	36.311.785,00	0,00	171.718.998,00	0,00	171.718.998,00
5.1.11.25	Seguros generales	74.210.902,40	25.329.092,12	0,00	99.539.994,52	0,00	99.539.994,52
5.1.11.27	Promoción y Divulgación	1.126.842.816,34	30.373.332,00	53.660.535,34	1.103.535.613,00	0,00	1.103.535.613,00
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	11.914.375,00	2.126.111,00	0,00	14.040.486,00	0,00	14.040.486,00
5.1.11.49	Servicio de aseo cafetería restaurante y lavandería	86.404.414,00	35.099.977,00	0,00	121.504.391,00	0,00	121.504.391,00
5.1.11.64	Gastos Legales	0,00	1.028.999,00	0,00	1.028.999,00	0,00	1.028.999,00
5.1.11.65	Intangibles	70.497.953,73	78.629.730,14	10.759.000,00	138.368.683,87	0,00	138.368.683,87

DEPARTAMENTO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
 MUNICIPIO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
 ENTIDAD: INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO
 CODIGO: 923270844
 FECHA DE CORTE: 31/12/2023
 PERIODO DE MOVIMIENTO: 01 de octubre a 31 de diciembre de 2023

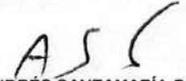
Cifras en pesos

CODIGO CONTABLE	NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
5.1.11.79	Honorarios	5.896.417,096,05	2.777.048.880,00	98.750.534,00	8.574.715.442,05	0,00	8.574.715.442,05
5.1.11.80	Servicios	1.579.178.211,63	1.016.168.431,00	343.104.170,00	2.252.242.472,63	0,00	2.252.242.472,63
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	154.000,00	0,00	0,00	154.000,00	0,00	154.000,00
5.1.20.10	Tasas	154.000,00	0,00	0,00	154.000,00	0,00	154.000,00
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	297.621.774,29	79.063.989,07	13.916.221,18	362.769.542,18	0,00	362.769.542,18
5.3.60	DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	109.266.881,91	33.574.964,21	3.171.915,18	139.669.930,94	0,00	139.669.930,94
5.3.60.06	Muebles enseres y equipos de oficina	28.789.249,81	6.785.051,78	3.171.913,28	32.402.388,31	0,00	32.402.388,31
5.3.60.07	Equipo de comunicación y computo	76.497.890,39	25.448.753,56	1,90	101.946.642,05	0,00	101.946.642,05
5.3.60.08	Equipo de transporte tracción y elevación	3.979.741,71	1.341.158,87	0,00	5.320.900,58	0,00	5.320.900,58
5.3.64	DEPRECIACION BIENES DE USO PUBLICO	134.612.306,76	45.171.747,20	0,00	179.784.053,96	0,00	179.784.053,96
5.3.64.90	Otros bienes de uso público	134.612.306,76	45.171.747,20	0,00	179.784.053,96	0,00	179.784.053,96
5.3.66	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	10.653.053,62	317.277,66	0,00	10.970.331,28	0,00	10.970.331,28
5.3.66.05	Licencias	10.653.053,62	317.277,66	0,00	10.970.331,28	0,00	10.970.331,28
5.3.66.06	Software	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.68	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	43.089.532,00	0,00	10.744.306,00	32.345.226,00	0,00	32.345.226,00
5.3.68.03	Administrativas	43.089.532,00	0,00	10.744.306,00	32.345.226,00	0,00	32.345.226,00
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0,00	150.125.038,00	150.125.038,00	0,00	0,00	0,00
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	150.125.038,00	150.125.038,00	0,00	0,00	0,00
5.4.23.07	BIENES ENTREGADOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	0,00	150.125.038,00	150.125.038,00	0,00	0,00	0,00
5.5	GASTO PUBLICO SOCIAL	643.188.943,00	1.162.086.076,00	150.125.038,00	1.655.149.981,00	0,00	1.655.149.981,00
5.5.07	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	643.188.943,00	1.162.086.076,00	150.125.038,00	1.655.149.981,00	0,00	1.655.149.981,00
5.5.07.05	GENERALES	643.188.943,00	1.162.086.076,00	150.125.038,00	1.655.149.981,00	0,00	1.655.149.981,00
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	2.218.712.717,79	154.190.222,21	0,00	2.372.902.940,00	0,00	2.372.902.940,00
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	430.383.452,00	151.522.438,00	0,00	581.905.890,00	0,00	581.905.890,00
5.7.20.80	Recaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7.20.81	Devolución de ingresos	430.383.452,00	151.522.438,00	0,00	581.905.890,00	0,00	581.905.890,00
5.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	1.788.329.265,79	2.667.784,21	0,00	1.790.997.050,00	0,00	1.790.997.050,00
5.7.22.90	Otras operaciones sin flujo de efectivo	1.788.329.265,79	2.667.784,21	0,00	1.790.997.050,00	0,00	1.790.997.050,00
5.8	OTROS GASTOS	300.719.598,95	50.570.246,20	418.307,00	350.871.538,15	0,00	350.871.538,15
5.8.02	COMISIONES	1.045.680,00	0,00	160.638,00	885.042,00	0,00	885.042,00
5.8.02.40	Comisiones servicios financieros	1.045.680,00	0,00	160.638,00	885.042,00	0,00	885.042,00
5.8.04	FINANCIEROS	3.270.590,00	0,00	256.030,00	3.014.560,00	0,00	3.014.560,00
5.8.04.01	Actualización financiera de provisiones	3.270.590,00	0,00	256.030,00	3.014.560,00	0,00	3.014.560,00
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	296.403.328,95	50.570.246,20	1.639,00	346.971.936,15	0,00	346.971.936,15
5.8.90.12	Sentencias	229.889.760,00	0,00	0,00	229.889.760,00	0,00	229.889.760,00
5.8.90.17	Perdidas en siniestros	66.500.000,00	0,00	0,00	66.500.000,00	0,00	66.500.000,00
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	13.568,95	50.570.246,20	1.639,00	50.582.176,15	0,00	50.582.176,15
5.9	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0,00	0,00	1.681.007.442,96	-1.681.007.442,96	0,00	-1.681.007.442,96
5.9.05	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0,00	0,00	1.681.007.442,96	-1.681.007.442,96	0,00	-1.681.007.442,96
5.9.05.01	Cierre de ingresos, gastos y costos	0,00	0,00	1.681.007.442,96	-1.681.007.442,96	0,00	-1.681.007.442,96
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	59.975.567,00	59.975.567,00	0,00	0,00	0,00
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	109.964.704,00	33.375.567,00	26.600.000,00	116.740.271,00	0,00	116.740.271,00
8.3.47	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	66.751.134,00	33.375.567,00	0,00	100.126.701,00	0,00	100.126.701,00
8.3.47.06	Bienes de uso público	66.751.134,00	33.375.567,00	0,00	100.126.701,00	0,00	100.126.701,00
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	26.600.000,00	0,00	26.600.000,00	0,00	0,00	0,00

DEPARTAMENTO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
 MUNICIPIO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
 ENTIDAD: INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO
 CODIGO: 923270844
 FECHA DE CORTE: 31/12/2023
 PERIODO DE MOVIMIENTO: 01 de octubre a 31 de diciembre de 2023

Cifras en pesos

CODIGO CONTABLE	NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
8.3.61.01	Internas	26.600.000,00	0,00	26.600.000,00	0,00	0,00	0,00
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	16.613.570,00	0,00	0,00	16.613.570,00	0,00	16.613.570,00
8.3.90.90	Otras Cuentas Deudoras de Control	16.613.570,00	0,00	0,00	16.613.570,00	0,00	16.613.570,00
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-109.964.704,00	26.600.000,00	33.375.567,00	-116.740.271,00	0,00	-116.740.271,00
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-109.964.704,00	26.600.000,00	33.375.567,00	-116.740.271,00	0,00	-116.740.271,00
8.9.15.18	Bienes entregados a terceros (CR)	-66.751.134,00	0,00	33.375.567,00	-100.126.701,00	0,00	-100.126.701,00
8.9.15.21	Responsabilidades en proceso	-26.600.000,00	26.600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.9.15.90	Otras Cuentas Deudoras de Control por Contra (CR)	-16.613.570,00	0,00	0,00	-16.613.570,00	0,00	-16.613.570,00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	6.794.200,00	6.794.200,00	0,00	0,00	0,00
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	141.265.276,00	6.794.200,00	0,00	134.471.076,00	0,00	134.471.076,00
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	141.265.276,00	6.794.200,00	0,00	134.471.076,00	0,00	134.471.076,00
9.1.20.04	Administrativos	141.265.276,00	6.794.200,00	0,00	134.471.076,00	0,00	134.471.076,00
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-141.265.276,00	0,00	6.794.200,00	-134.471.076,00	0,00	-134.471.076,00
9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-141.265.276,00	0,00	6.794.200,00	-134.471.076,00	0,00	-134.471.076,00
9.9.05.05	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-141.265.276,00	0,00	6.794.200,00	-134.471.076,00	0,00	-134.471.076,00
			25.584.802.101,40	25.584.802.101,40			


 ANDRÉS SANTAMARÍA GARRIDO
 Director General


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


 JOHN ALEXANDER CHALARCA GÓMEZ
 Subdirector de Gestión Corporativa

DEPARTAMENTO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL CGN2015_002_OPERACIONES RECIPROCAS_CONVERGENCIA
 MUNICIPIO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
 ENTIDAD: INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO
 CODIGO: 923270844
 FECHA DE CORTE: 31/12/2023
 PERIODO DE MOVIMIENTO: 01 de octubre al 31 de diciembre de 2023
 de 2023

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.	461.443.268,00	0,00
1.9.08.01	Recursos Entregados en Administración	224211001	Instituto Distrital de Patrimonio Cultural	1.232.775.605,00	0,00
1.9.08.01	Recursos Entregados en Administración	210111001	Secretaría de Hacienda	294.826.703,00	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	56.904.389,00	0,00
1.9.08.01	Recursos Entregados en Administración	224911001	Jardín Botánico de Bogotá José Celestino Mutis	3.193.131.046,00	0,00
2.9.02.01	Anticipos sobre convenios y acuerdos	210111001	Bogotá D.C.	132.166.791,00	0,00
4.7.05.08	Funcionamiento	210111001	Bogotá D.C.	0,00	12.345.903.297,00
4.7.05.10	Inversión	210111001	Bogotá D.C.	0,00	16.887.021.503,00
4.8.08.90	Otros ingresos diversos	210111001	Bogotá D.C.	0,00	47.732.980,00
5.1.04.01	Aportes al ICBF	23900000	Instituto Colombiano de Bienestar Familiar -ICBF-	0,00	226.103.800,00
5.1.04.02	Aportes al SENA	26800000	Servicio Nacional de Aprendizaje -SENA-	0,00	150.747.200,00
5.1.11.17	Servicios públicos	234111001	Empresa de Telefonos de Bogotá	0,00	382.346.398,00
5.1.20.10	Tasas	210111001	Secretaría Distrital de Movilidad	0,00	154.000,00
5.7.20.81	Devolución de Ingresos	210111001	Bogotá D.C.	0,00	581.905.890,00
5.7.22.90	Operaciones sin flujo de efectivo	210111001	Secretaría Distrital de Movilidad	0,00	1.790.997.050,00
5.8.08.90	Otros gastos diversos	210111001	Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá	0,00	50.588.476,00


ANDRÉS SANTAMARÍA GARRIDO
 Director General


JOHN ALEXANDER CHALARCA GOMEZ
 Subdirector de Gestión Corporativa


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

DEPARTAMENTO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
 MUNICIPIO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
 ENTIDAD: INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO
 CODIGO: 923270844
 FECHA DE CORTE: Diciembre 31 de 2023

CGN2016_01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN DE LA VARIACIÓN	DETALLE DE LA VARIACION	VALOR VARIACION
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	Detalle 1	El efectivo tiene una disminución importante por el traslado de saldos bancarios de convenios con localidades a la Secretaría de Hacienda y por implementación de la Cuenta Única Distrital, no se administran recursos en bancos propios de la entidad.	- 228.945.986,87
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.	- 872.205.396,00
1.6.75.02	TERRESTRE	Detalle 1	Su disminución corresponde a un siniestro por robo de una camioneta del IDT en el mes de septiembre de 2023, se realizó la legalización de aplicación de pólizas y será cancelada la indemnización en la vigencia 2024.	- 66.500.000,00
1.6.85.08	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	Detalle 1	Su disminución corresponde a un siniestro por robo de una camioneta del IDT en el mes de septiembre de 2023, se realizó la legalización de aplicación de pólizas y será cancelada la indemnización en la vigencia 2024.	61.179.098,68
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 2023.	- 660.019.079,00
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	Detalle 1	Presenta una disminución considerable por el registro de cuentas por pagar de ojs que entran en liquidación.	- 1.447.647.659,24
2.4.60.02	SENTENCIAS	Detalle 1	Se disminuye este rubro por el pago de cumplimiento a una sentencia de contrato realidad cancelada en el mes de agosto de 2023.	649.396.369,00
2.5.11.02	CESANTIAS	Detalle 1	Se incrementa por la constitución de las cesantías de la planta de personal que serán canceladas en febrero de 2024.	182.081.413,00
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	Detalle 1	Este rubro se incrementa por las liquidaciones de prestaciones sociales de algunos exfuncionarios, así como los incrementos de salarios para el año 2023 y ampliación de la planta global del IDT.	3.490.855.995,00
4.7.05.10	INTERESES, DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES DE INVERSIÓN DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	Detalle 1	Presenta una disminución importante por la asignación del presupuesto de inversión menor que el de la vigencia 2024.	- 6.825.819.275,00
4.8.02.13	INTERESES DIVIDENDOS PARTICIP.	Detalle 1	Presenta un incremento por la distribución de los dividendos acumulados y que fueron distribuidos por Transmilenio.	1.790.987.050,00
5.1.01.01	SUELDOS DE PERSONAL	Detalle 1	Este rubro se incrementa por las liquidaciones de prestaciones sociales de algunos exfuncionarios, así como los incrementos de salarios para el año 2023 y ampliación de la planta global del IDT.	569.344.222,21
5.1.11.79	HONORARIOS	Detalle 1	Este rubro presenta una disminución considerable en parte por el reconocimiento de hechos económicos en gasto público social.	- 2.080.889.900,95
5.7.22.80	OTRAS OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	Detalle 1	Se incrementa por la devolución de ingresos de los dividendos cobrados y decretados por Transmilenio, valor que fue trasladado al Fondo de Estabilidad Tarifaria conforme a las decisiones de la asamblea de accionistas de Transmilenio.	1.708.329.265,79

ASC
 ANDRÉS SANTAMARÍA GARRIDO
 Director General

JOHN ALEXANDER CHALARCA GOMEZ
 Subdirector de Gestión Corporativa

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

DEPARTAMENTO:	BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL	DDC-2007-100
MUNICIPIO:	BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL	
ENTIDAD:	INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO	
CODIGO:	923270844	
FECHA DE CORTE:	31/12/2023	
PERIODO DE MOVIMIENTO:	01 de octubre al 31 de diciembre de 2023	

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	461.443.268,00	0,00
1.9.08.01	Recursos Entregados en Administración	210111001111	SECRETARIA DISTRITAL DE HACIENDA	294.826.703,00	0,00
2.9.02.01	Anticipos sobre convenios y acuerdos	210111001011	LOCALIDAD DE SUBA	39.522.653,00	0,00
2.9.02.01	Anticipos sobre convenios y acuerdos	210111001001	LOCALIDAD DE USAQUEN	31.178.852,00	0,00
2.9.02.01	Anticipos sobre convenios y acuerdos	210111001002	LOCALIDAD DE CHAPINERO	5.087.170,00	0,00
2.9.02.01	Anticipos sobre convenios y acuerdos	210111001019	LOCALIDAD DE CIUDAD BOLIVAR	56.378.116,00	0,00
4.7.05.08	Funcionamiento	210111001111	SECRETARIA DISTRITAL DE HACIENDA	0,00	12.345.903.297,00
4.7.05.10	Inversión	210111001111	SECRETARIA DISTRITAL DE HACIENDA	0,00	16.887.021.503,00
4.8.08.90	Otros ingresos diversos	210111001104	SECRETARIA GENERAL DE LA ALCALDIA MAYOR DE BOGOTA D.C.	0,00	47.732.980,00
5.1.20.10	Tasas	210111001113	SECRETARIA DISTRITAL DE MOVILIDAD	0,00	154.000,00
5.7.20.81	Devolucion de Ingresos	210111001111	SECRETARIA DISTRITAL DE HACIENDA	0,00	581.905.890,00
5.7.22.90	Operaciones sin flujo de efectivo	210111001113	SECRETARIA DISTRITAL DE MOVILIDAD	0,00	1.790.997.050,00
5.8.90.90	Otros gastos diversos	210111001104	SECRETARIA GENERAL DE LA ALCALDIA MAYOR DE BOGOTA D.C.	0,00	50.588.476,00

ASC
ANDRÉS SANTAMARÍA GARRIDO
 Director General


JOHN ALEXANDER CHALARCA GOMEZ
 Subdirector de Gestión Corporativa


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

DEPARTAMENTO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL D.C.
 MUNICIPIO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL D.C.
 ENTIDAD: INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO - SISTEMA GENERAL DE REGALIAS
 CODIGO: 923270844
 FECHA DE CORTE: 31/12/2023
 PERIODO DE MOVIMIENTO: (01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023)

Cifras en Pesos

CODIGO CONTABLE	NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
1	ACTIVOS	506.270.748,00	44.827.480,00	89.654.960,00	461.443.268,00	461.443.268,00	0,00
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	0,00	44.827.480,00	44.827.480,00	0,00	0,00	0,00
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	0,00	44.827.480,00	44.827.480,00	0,00	0,00	0,00
1.1.10.06	Cuenta de ahorro	0,00	44.827.480,00	44.827.480,00	0,00	0,00	0,00
1.3	CUENTAS POR COBRAR	506.270.748,00	0,00	44.827.480,00	461.443.268,00	461.443.268,00	0,00
1.3.37	SUBVENCIONES POR COBRAR	506.270.748,00	0,00	44.827.480,00	461.443.268,00	461.443.268,00	0,00
1.3.37.12	Subvención por recursos transferidos por el gobierno	506.270.748,00	0,00	44.827.480,00	461.443.268,00	461.443.268,00	0,00
2	PASIVOS	0,00	44.827.480,00	44.827.480,00	0,00	0,00	0,00
2.4	CUENTAS POR PAGAR	0,00	44.827.480,00	44.827.480,00	0,00	0,00	0,00
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0,00	39.773.652,00	39.773.652,00	0,00	0,00	0,00
2.4.01.02	Proyectos de inversion	0,00	39.773.652,00	39.773.652,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	0,00	5.053.828,00	5.053.828,00	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	2.260.209,00	2.260.209,00	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	1.073.599,00	1.073.599,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	0,00	363.894,00	363.894,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.90	Estampillas	0,00	1.356.126,00	1.356.126,00	0,00	0,00	0,00
3	PATRIMONIO	1.333.649.664,00	0,00	0,00	1.333.649.664,00	0,00	1.333.649.664,00
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1.333.649.664,00	0,00	0,00	1.333.649.664,00	0,00	1.333.649.664,00
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.333.649.664,00	0,00	0,00	1.333.649.664,00	0,00	1.333.649.664,00
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	-222.936.271,00	0,00	0,00	-222.936.271,00	0,00	-222.936.271,00
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 SUBVENCIONES	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	827.378.916,00	44.827.480,00	872.206.396,00	0,00	0,00	0,00
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	827.378.916,00	44.827.480,00	0,00	872.206.396,00	0,00	872.206.396,00
5.1.11	GENERALES	827.378.916,00	44.827.480,00	0,00	872.206.396,00	0,00	872.206.396,00
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	827.378.916,00	44.827.480,00	0,00	872.206.396,00	0,00	872.206.396,00
5.9	RESULTADOS DEL EJERCICIO	0,00	0,00	872.206.396,00	-872.206.396,00	0,00	-872.206.396,00
5.9.05	RESULTADOS DEL EJERCICIO	0,00	0,00	872.206.396,00	-872.206.396,00	0,00	-872.206.396,00
5.9.05.01	Utilidad o excedentes acumulados	0,00	0,00	872.206.396,00	-872.206.396,00	0,00	-872.206.396,00
	SUMAS IGUALES		134.482.440,00	1.006.688.836,00			

ASC
 ANDRÉS SANTAMARÍA GARRIDO
 Director General

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

JOHN ALEXANDER CHALARCA GOMEZ
 Subdirector de Gestión Corporativa

DEPARTAMENTO BOGOTA DISTRITO CAPITAL D.C. DDC2014_002_SGR
 MUNICIPIO: BOGOTA DISTRITO CAPITAL D.C.
 ENTIDAD: INSTITUTUO DISTRITAL DE TURISMO - SISTEMA GENERAL DE REGALIAS
 CODIGO: 923270844
 FECHA DE CORTE: 31/12/2023
 PERIODO DE MOVIMIENTO: (01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023)

Codigo Contable Subcuenta	Nombre de la Subcuenta	Codigo entidad Reciproca	Nombre entidad Reciproca	Cifras en Pesos	
				Valor Corriente	Valor No Corriente
1.3.37.12	Subvención por recursos transferidos por el gobierno	210111001111	Bogotá D.C.	461.443.268	0
4.4.28.02	Subvención por recursos transferidos	210111001111	Bogotá D.C.	0	0

AS6
ANDRÉS SANTAMARÍA GARRIDO
 Director General

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

[Signature]
JOHN ALEXANDER CHALARCA GOMEZ
 Subdirector de Gestión Corporativa

FORMATO DE CONCILIACION DE PROCESOS JUDICIALES

923270844

INSTITUTO DISTRITAL DE
TURISMO

11012

2.023

INFORMACIÓN CONTABLE				INFORMACIÓN APLICATIVO PROCESOS JUDICIALES						DIFERENCIAS		
CÓDIGO CONTABLE	DEINOMINACIÓN	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	
	Otras Sentencias	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	295.262.389		1				295.262.389	0	0	
270101	Civiles	0	0		0				0	0	0	
270102	Penales	0	0		0				0	0	0	
270103	Administrativos	1	295.262.389		1				295.262.389	0	0	
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	141.265.276			4			141.265.276	0	0	
912001	Civiles	0	0			0			0	0	0	
912002	Laborales	0	0			0			0	0	0	
912004	Administrativos	4	141.265.276			4			141.265.276	0	0	EXISTEN 4 PROCESOS , 1 CON FALLO FAVORABLE 1ERA INSTANCIA Y 3 SIN FALLO.
912005	Obligaciones fiscales	0	0			0			0	0	0	
912080	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	0	0			0			0	0	0	
NA	Obligaciones Remotas	0	0					0	0	0	0	
NA	Procesos SIN Obligación	2	0					2	0	0	0	
TOTAL OBLIGACIONES EN CONTRA		7	436.527.665	0	1	4	0	2	436.527.665	0	0	

ASG

ANDRÉS SANTAMARÍA GARRIDO
Director General

JOHN ALEXANDER CHALARCA GOMEZ
Subdirector 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 2.023

INFORMACIÓN CONTABLE				INFORMACIÓN APLICATIVO			DIFERENCIAS		
CÓDIGO CONTABLE	DENOMINACION	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	

ASC
ANDRÉS SANTAMARÍA GARRIDO
 Director General

John Alexander Chalarca Gomez
JOHN ALEXANDER CHALARCA GOMEZ
 Subdirector de Gestión Corporativa

César Augusto Herrera García
CÉSAR AUGUSTO HERRERA GARCÍA
 Profesional Especializado - Contador
 T.P. 84.104-T