



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

INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
DICIEMBRE 31 DE 2017 – DICIEMBRE 31 DE 2016
(Cifras expresadas en pesos)

1. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1.1 NATURALEZA JURÍDICA FUNCIÓN Y COMETIDO ESTATAL

El Concejo de Bogotá D.C, mediante ACUERDO No 275 del 27 de Febrero de 2007, creó el INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO como establecimiento público del orden distrital, con personería jurídica, autonomía administrativa y financiera, y patrimonio propio, adscrito a la Secretaría Distrital de Desarrollo Económico, con domicilio en la ciudad de Bogotá Distrito Capital.

El objeto del Instituto Distrital de Turismo es la ejecución de las políticas, planes y programas para la promoción del turismo y el posicionamiento del Distrito Capital como destino turístico sostenible y tendrá las siguientes funciones principales:

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



- Coordinar con las demás entidades competentes en la materia, acciones orientadas a la protección y promoción del patrimonio cultural, con fines turísticos.

1.2 POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Para el proceso de reconocimiento, identificación, clasificación, registro y ajustes, así como la revelación, elaboración de los estados, informes, reportes contables, análisis, y finalmente, la interpretación y comunicación de la información; así como los principios, normas técnicas, métodos y prácticas contables, el Instituto Distrital de Turismo aplica el Régimen de Contabilidad Pública que integra el Plan General de Contabilidad, Manual de Procedimientos y Doctrina Contable, adoptado mediante Resoluciones Nos. 354 , 355 y 356 de 2007 de la Contaduría General de la Nación, así como también la Resolución 357 de 2008. Se aplican estas normas y procedimientos en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soporte.

El Instituto Distrital de Turismo utilizó los criterios y normas de valuación de activos y pasivos, en particular, la actualización de inversiones patrimoniales en entidades no controladas y las relacionadas con la contribución de los activos en el desarrollo del cometido estatal, tales como las depreciaciones y amortizaciones de los activos.

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación a partir de documentos idóneos disponibles para soportar la revelación contable y tributaria, para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó el principio de caja en los ingresos y el de apropiación en los gastos.

De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada en la contabilidad es el peso colombiano.

Por disposición de la Dirección Distrital de Tesorería, mediante Resolución DDT 15 de 2010, se reciben aportes de la Administración Central y se hacen pagos a través de la cuenta Única Distrital "CUD" por el anterior se utiliza el concepto de operaciones interinstitucionales siguiendo lo previsto en el párrafo 290 del régimen de contabilidad pública.

Para garantizar la producción de información financiera con las características de confiabilidad, relevancia y comprensibilidad la entidad da cumplimiento a lo establecido en la Resolución No.357 de 2008 de la Contaduría General de la Nación, mediante la cual se adopta el procedimiento de control interno contable en sus procesos.

Igualmente, para el cierre de la vigencia 2017 se cumplió con lo dispuesto en el Instructivo No.003 de diciembre 1 de 2017 expedido por la Contaduría General de la Nación

Para el registro de la contabilidad se utilizó el aplicativo AURIGA versión 7.5

La información que se presenta corresponde al corte a 31 diciembre de 2017 y expresada en pesos colombianos.

1.3 EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACIÓN CONTABLE.

1.3.1 Valorización de inversiones:

Al finalizar la vigencia 2017, se presenta una variación significativa en el rubro de valorización de inversiones patrimoniales, correspondiente a la inversión que posee el



Instituto en la Empresa Metro, la cual reportó una variación patrimonial significativa, producto de los ingresos recibidos por parte de la Secretaria de Hacienda Distrital derivados de los aportes de Cofinanciación, según convenio suscrito para el sistema de servicio público urbano de transporte masivo de pasajeros en Bogotá, por valor de \$1.053.187.769.140 los cuales fueron entregados a la Empresa Metro como un ingreso en calidad de subvención no condicionado, haciendo que el valor intrínseco de las acciones presentaran un incremento significativo.

1.3.2 Depreciación de propiedad, planta y equipo.

De acuerdo con las normas técnicas contables, utilizando el sistema de línea recta, es decir, se determina una alícuota periódica constante y se registra como gasto durante la vida útil del activo. Las vidas útiles establecidas son:

Activos Depreciables	Años de Vida Útil
Maquinaria y Equipo	10
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	10
Equipo de Comunicación y Accesorios	10
Equipo de Transporte	10
Equipo de Comedor y Cocina	10
Equipo de Computación y Accesorios	5

El valor correspondiente a las depreciaciones, se refleja contablemente en forma Individual por cada activo fijo en la cuenta 1685 según el grupo a que corresponda.

1.4 LIMITACIONES Y/O DEFICIENCIAS QUE INCIDEN EN EL PROCESO CONTABLE.

Durante la vigencia no se presentaron limitaciones y/o deficiencias que incidieran en el proceso contable.

1.5 PROCESO DE CONVERGENCIA A NORMAS INTERNACIONALES

En cumplimiento de la Ley 1314 de 2009 y el proceso de convergencia del marco normativo establecido en la Resolución 533 de 2015, para Entidades de Gobierno, junto con el instructivo No.002 de 2015 expedido por la Contaduría General de la Nación, la entidad continuó adelantando actividades para la preparación obligatoria, dando cumplimiento al Plan de Acción establecido y se comenzará el periodo de aplicación, de acuerdo con el cronograma establecido en la Resolución 593 de diciembre 6 de 2016.

2. NOTAS DE CARACTER ESPECÍFICO

2.1 Consistencia y Razonabilidad de las Cifras.

El Instituto Distrital de Turismo no tiene saldos pendientes de depurar y conciliar que incidan significativamente en los estados financieros, igualmente no se presentaron hechos



posteriores al cierre, que afecten la consistencia y razonabilidad de las cifras, excepto por la información de las inversiones en entidades no controladas, descrita anteriormente. La entidad adoptó los procedimientos y actividades para el cierre contable de la vigencia 2017 descritos en el Instructivo 003 de 2017 de la Contaduría General de la Nación y se dio cumplimiento a los lineamientos formulados por su Resolución 357 de 2008.

De acuerdo con el concepto de la Oficina Asesoría Jurídica de la Institución, sobre el tema de LITIGIOS, DEMANDAS, el Instituto a la fecha y durante la vigencia 2017, no registra demandas que tengan un nivel de avance donde se pueda evidenciar derechos u obligaciones contingentes probables. Consecuencia de lo anterior, la entidad no ha hecho parte de litigio en procesos judiciales, ni tampoco fue sujeto de condena en sentencia o fallo alguno que implique indemnización, cancelación o pago de honorarios y/o costas por este concepto.

2.2 Valuación

El Instituto no registró operaciones en moneda extranjera que incidieran representativamente en el resultado del ejercicio a diciembre 31 de 2017.

2.3 Recursos Restringidos

Durante la vigencia 2017 el Instituto no administró recursos restringidos, así como tampoco se presentaron recursos embargados de efectivo, derechos o bienes.

2.4 Situaciones Particulares:

A continuación, se describen las situaciones particulares en las siguientes notas a los estados financieros:

NOTA No. 1 – Grupo 11 - Disponible: Caja y Bancos

El Instituto solo cuenta con una caja menor, la cual es cancelada al finalizar la vigencia, motivo por el cual no se registra saldo alguno.

La cuenta bancos representa el valor de los saldos disponibles en cuentas bancarias, a diciembre 31 de 2017. Las conciliaciones bancarias han sido elaboradas en forma oportuna y se realizaron los ajustes correspondientes sin que quedaran cifras por reconocimiento ni pendientes de depuración. Los saldos del período en entidades financieras son:

TIPO Y NUMERO CUENTA	SALDO 2017	SALDO 2016	%
Cuenta de Ahorro	125.336.943	82.647.102	-34,06%
Davivienda 0092-0065-7857	125.233.401	82.374.558	-34,22%
Occidente 23085141-2	103.542	272.545	163,22%



El incremento corresponde a recursos recibidos principalmente por recuperación de incapacidades, reintegro de caja menor y en menor valor por rendimientos financieros, los cuales deben ser reintegrados a la Secretaría de Hacienda en la próxima vigencia.

NOTA No. 2 – Grupo 12 - Inversiones

El Instituto posee las siguientes inversiones patrimoniales en entidades no controladas, registradas en la cuenta 1207 así:

ENTIDAD	TRANSMILENIO S.A.	EMPRESA METRO DE BOGOTA	TOTAL
No. Acciones	475	80,00	
Vr. Nominal	1.029.153	1.000.000	
Vr. Intrínseco	3.149.400	266.727.771	
Participación	3,34%	2,00%	
Total inversión Vr. Nominal	488.559.289	80.000.000	568.559.289
Total inversión Vr. Intrínseco	1.495.083.094	21.338.221.646	
valorización	1.006.523.805	21.258.221.646	22.264.745.452

Por lo anterior, se encuentra registrada en la contabilidad las siguientes partidas:

CUENTA	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS	2017	2016	VARIACION %
120754	Cuenta 120754 - Inversión	568.559.289	568.559.289	0,00%
199933	Cuenta 199933 - Valorización	22.264.745.452	247.357.222	8901,05%
total	TOTAL INVERSION	22.833.304.742	815.916.511	2698,49%

Como se explicó en el punto 1.3.1 anterior, al finalizar la vigencia 2017, se presenta una variación significativa en el rubro de valorización de inversiones patrimoniales, correspondiente a la inversión que posee el Instituto en la Empresa Metro, la cual reportó una variación patrimonial significativa, producto de los ingresos recibidos por parte de la Secretaría de Hacienda Distrital derivados de los aportes de Cofinanciación, según convenio suscrito para el sistema de servicio público urbano de transporte masivo de pasajeros en Bogotá, por valor de \$1.053.187.769.140 los cuales fueron entregados a la Empresa Metro como un ingreso en calidad de subvención no condicionado, haciendo que el valor intrínseco de las acciones presentaran un incremento significativo.

NOTA No. 3 – Grupo 14 – Deudores

Se tiene registrado en la cuenta 1420 – Avances y anticipos entregados los siguientes conceptos:

CUENTA	Nombre cuenta	2017	2016	VARIACION %
142003	Anticipo sobre convenios y acuerdos	-	46.638.210	-100,00%
142011	Avances para Viáticos y Gastos de Viaje	50.000	1.011.771	-95,06%
	Total Cuenta 1420	50.000	47.649.981	-99,90%



Durante la vigencia se presentó la liquidación del convenio interadministrativo 134/2012 suscrito entre el Instituto Distrital de Turismo y la Empresa de Telecomunicaciones de Bogotá ESP -ETB, quedando legalizado el anticipo girado, presentando así una variación significativa en la subcuenta 142003.

Con respecto a la subcuenta 142011 se registró a final del periodo una cuenta por pagar por concepto de viatico por valor de \$50.000, según Resolución 265 de diciembre 21 de 2017 por concepto de comisión de servicios en la ciudad de Villavicencio para una funcionaria de la entidad.

En la cuenta 1424 – Recursos Entregados en Administración se tienen los siguientes datos:

CUENTA	Nombre cuenta	2017	2016	VARIACION %
142402	En Administración	28.393	589.684.950	-100,00%
142404	Encargo Fiduciario	12.274.506	9.032.356	35,89%
	Total Cuenta 1424	12.302.899	598.717.306	-97,95%

Con respecto a la subcuenta 142402, durante la vigencia 2017 se registró legalización sobre los recursos entregados en administración, según Convenio No. 236/2014 suscrito con el Instituto Distrital de Patrimonio Cultural, cuyo objeto fue Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para realizar la conservación de los monumentos en el espacio público asociados a la plazoleta del Chorro de Quevedo, quedando un saldo de \$28.393 que será ajustado con el acta final de liquidación, razón por la cual se presenta una variación significativa.

En la Subcuenta 142404 se registran los aportes girados mensualmente a la fiduciaria encargada de recaudar los recursos al FONCEP, por concepto de cesantías, que corresponden a una funcionaria de la entidad.

En la subcuenta 1470 – Otros deudores, se registran las incapacidades pendientes de cobro a las diferentes entidades prestadoras de salud, cuyos datos se muestran a continuación:

CUENTA	Nombre cuenta	2017	2016	VARIACION %
147090	Otros Deudores - Incapacidades por cobrar	1.428.431	2.595.187	-44,96%

Durante la vigencia se recuperaron las incapacidades que se tenían de la vigencia anterior, quedando registrado en el saldo a diciembre 31 de 2017 solamente aquellas incapacidades que se presentaron en los últimos meses del año, correspondiente a los soportes entregados por los funcionarios que presentaron incapacidades por enfermedad general y que se encuentran gestionadas por parte del área de talento humano para efectos de cobro, de acuerdo con las conciliaciones mensuales que el área contable realiza y que constan en actas.



NOTA No. 4 – Grupo 16 - Propiedad, planta y equipo

Se acumulan los bienes muebles de propiedad del Instituto, que fueron incorporados al patrimonio, por traspaso, también incluye los activos adquiridos a partir de la creación de la entidad y las depreciaciones individuales para cada uno de estos.

En la cuenta 1635 se encuentran los bienes en Bodega, los cuales serán entregados en los próximos meses de la vigencia 2017.

En la cuenta 1637 – Propiedad Planta y Equipo no explotados representa el traslado de bienes a los puntos de información turística a las diferentes áreas de Promoción y Mercadeo

Al cierre de la vigencia la cuenta de propiedad planta y equipo presenta los siguientes saldos:

CUENTA	NOMBRE CUENTA	2017	2016	VARIACION %
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	40.452.327	385.847.194	-89,52%
1637	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADA	294.150.763	14.688.748	1902,56%
1650	REDES LINEAS Y CABLES	-	12.528.000	-100,00%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	-	9.210.046	-100,00%
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO OFICINA	716.432.693	773.615.791	-7,39%
1670	EQUIPO COMUNICACIÓN Y COMPUTO	1.401.719.707	1.340.650.762	4,56%
1675	EQUIPO TRANSPORTE	67.250.000	67.250.000	0,00%
	SUBTOTAL	2.520.005.490	2.603.790.541	-3,22%
1685	Depreciación acumulada	1.415.679.386	1.407.043.786	0,61%
	TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1.104.326.104	1.196.746.755	-7,72%

En el proceso de depuración contable realizado por la entidad durante la vigencia 2017, se llevó a cabo bajas de activos fijos, según las resoluciones 059, 212, 213, 266, 269 y 270 de 2017, generando una disminución en la cuenta de propiedad planta y equipo y una pérdida por este concepto de \$60.657.244.86.

NOTA No. 5 – Grupo 17 – Bienes de Beneficio y Uso Público

En la cuenta 1710 – Bienes de Beneficio y Uso público se registran las diferentes señales turísticas y señales agro turísticas, ubicadas en el centro Turístico de Bogotá, Usme, Ciudad Bolívar y otros lugares de la ciudad de Bogotá. Estos bienes son amortizados a diez años.

La variación de las cifras se ilustra a continuación:

CUENTA	NOMBRE CUENTA	2017	2016	VARIACION %
1710	Bienes de uso público en servicio	563.475.499	575.292.068	-2,05%
1715	Bienes históricos y culturales	-	11.745.413	-100,00%
	SUBTOTAL	563.475.499	587.037.481	-4,01%
1785	Amortización acumulada	(254.326.887)	(251.926.600)	0,95%
	TOTAL BIENES DE USO PUBLICO	309.148.612	335.110.881	-7,75%



Por efectos de depuración contable realizado durante la vigencia 2017, se reclasificaron al gasto los bienes registrados como Históricos y Culturales por no cumplir con los requisitos para tener esta clasificación, de acuerdo con lo soportado en el Comité Técnico de Sostenibilidad Contable.

NOTA No. 6 – Grupo 19 –Otros Activos

En la cuenta 1905 – Bienes y Servicios Pagados por Anticipado se registran las pólizas de seguros que amparen los intereses patrimoniales de los bienes del Instituto Distrital de Turismo y las suscripciones de diferentes motivos para el desarrollo del objeto de la entidad. Se tienen registrados los siguientes saldos:

CUENTA	NOMBRE CUENTA	2017	2016	VARIACION %
190501	Seguros	38.382.984	37.991.901	1,03%
190505	Impresos, públicos, suscripciones y afiliaciones	60.000.000	7.086.338	746,70%
	Total cuenta 1905	98.382.984	45.078.239	118,25%

En la subcuenta 190505 se registro a finales de diciembre de 2017, suscripción a Eurominitor International Limited, para acceder a la información internacional del mercado de la industria de viajes y turismo en diferentes ciudades y países del mundo, según Resolución No. 255 de 2017.

En la cuenta 1910 - Cargos Diferidos, se acumula el valor de los bienes que van a ser consumidos en los próximos meses, teniendo los siguientes datos:

CUENTA	NOMBRE CUENTA	2017	2016	VARIACION %
191001	Materiales y Suministros	248.833.747	311.400.135	-20,09%
191009	Publicidad y Propaganda	-	1.506.919	-100,00%
	Total cuenta 1910	248.833.747	312.907.054	-20,48%

Durante la vigencia 2017 se realizaron procesos de depuración contable, que afectaron la cuenta 191001. Al finalizar el periodo se realizó inventario físico general de las existencias registradas en el Kardex, sin encontrarse diferencias significativas, actividad que soportó los ajustes realizado a este rubro.

Durante la vigencia se hizo traslado definitivo de bienes que se encontraban en la cuenta 1920 – Bienes entregados a Terceros, según Resolución 059 de 2017 al Instituto Distrital de Recreación y Deportes, afectando igualmente la cuenta 1925 – Amortización Acumulada de Bienes entregados a terceros, el saldo por amortizar afecto la cuenta 5808 – Otros Gastos Ordinarios.

CUENTA	NOMBRE CUENTA	2017	2016	VARIACION %
1920	Bienes entregados a terceros	-	12.331.492	-100,00%
1925	Amortización Acumulada bienes entregados a terceros	-	10.766.127	-100,00%



La cuenta 1970 – Intangibles, comprenden el software, adquirido para el desarrollo de las funciones administrativas y asistenciales propias de la entidad, sobre el cual se estimó un tiempo de explotación de cinco años, registrando durante este periodo su correspondiente amortización en la cuenta 1975.

El software utilizado por la institución cumple con las normas sobre derechos de autor, al cierre de la vigencia se tienen los siguientes saldos:

CUENTA	NOMBRE CUENTA	2017	2016	VARIACION %
197007	Licencias	345.915.764	372.980.180	-7,26%
197008	Software	76.958.834	62.906.424	22,34%
	Total cuenta 1970	422.874.598	435.886.604	-2,99%
CUENTA	NOMBRE CUENTA	2017	2016	VARIACION %
197507	Licencias	277.457.806	265.052.264	4,68%
197508	Software	45.042.821	47.506.972	-5,19%
	Total cuenta 1975	322.500.627	312.559.236	3,18%

La cuenta 1999 – Valorizaciones, registro una variación significativa, la cual fue explicada en los numerales 1.3.1. y en la Nota 2 del presente documento, manifestando porque a finalizar la vigencia 2017, la Empresa Metro reportó una variación patrimonial significativa, producto de los ingresos recibidos por parte de la Secretaria de Hacienda Distrital derivados de los aportes de Cofinanciación, según convenio suscrito para el sistema de servicio público urbano de transporte masivo de pasajeros en Bogotá, por valor de \$1.053.187.769.140 los cuales fueron entregados a la Empresa Metro como un ingreso en calidad de subvención no condicionado, haciendo que el valor intrínseco de las acciones presentaran un incremento representativo.

CUENTA	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS	2017	2016	VARIACION %
199933	Cuenta 199933 - Valorización	22.264.745.452	247.357.222	8901,05%

NOTA No. 7 – Pasivos

Registra el valor de las obligaciones adquiridas por la Entidad en desarrollo de su cometido social; por concepto de facturas o cobros causados, las obligaciones tributarias y laborales que se registraron a diciembre 31 de 2017, por los conceptos descritos a continuación:

GRUPO 24 – Cuentas por Pagar

En la cuenta 240101 – Bienes y Servicios, representa el valor de las obligaciones autorizadas por concepto de adquisición de bienes o servicios por el Instituto en desarrollo del funcionamiento de la Entidad, se constituyen cuentas por pagar al cierre de la vigencia 2017, las cuales se conciliaron con la Secretaría de Hacienda y la Tesorería del IDT.

En la cuenta 240102 se registran las cuentas por pagar de los Proyectos de Inversión, que representa las obligaciones adquiridas y autorizadas por el Instituto por el concepto de pago de los contratistas y proveedores para el desarrollo del objeto social, las cuales fueron conciliadas la Secretaría de Hacienda y la Tesorería del IDT.

Los saldos al finalizar el periodo son:



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

CUENTA	NOMBRE CUENTA	2017	2016	VARIACION %
240101	Bienes y servicios	128.519.959	133.962.947	-4,06%
240102	Proyectos de inversión	1.031.279.643	502.041.688	105,42%
	TOTAL 2401	1.159.799.602	636.004.635	82,36%

Se aprecia una variación significativa producida por las obligaciones que fueron registradas a finales de diciembre y que quedaron pendiente por cancelar en los primeros días de enero de 2018, debido a los cierres que hace la Secretaria de Hacienda Distrital.

Las obligaciones que quedaron pendientes de pago en la vigencia 2017 de la cuenta 2401 están debidamente soportadas en facturas y cuentas por pagar y se discriminan así

NIT	CUENTA 2401	VALOR
899999094	ACUEDUCTO AGUA Y ALCANTARILLADO DE BGTA	3.477.270,00
80020423	BUITRAGO RODRIGUEZ DIEGO FERNANDO	1.386.711,00
860013570	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAFAM	13.657.714,00
830079122	COLOMBIANA DE TELEFONOS Y SISTEMAS LTDA.	637.457,00
805006014	DIRECTV COLOMBIA LTDA	96.900,00
901090497	GRUPO ESCOZU S.A.S.	3.047.885,00
900471240	GRUPO MASTER INMOBILIARIOS S A S	23.081.373,00
900157564	K 10 DESIGN S.A.S.	46.034.240,00
830135234	MAP INGENIEROS Y/O MARIA FDA. CORTES EU	3.378.593,00
800025199	MEDISHI MEDICINA SEGURIDAD E HIGIENE I.	181.970,00
830095213	ORGANIZACION TERPEL S.A.	308.260,00
79713050	SALINAS DUEÑAS JOHN ALEXANDER	5.328.575,00
890111018	SERVICONI LTDA.	11.313.257,00
900388536	SOCIEDAD LATINA DE ASEO Y MANTENIMIENTO	16.589.754,00
	Subtotal cuenta 240101	128.519.959

NIT	CUENTA 2401	VALOR
53176449	APACHE VARON DIANA MARCELA	4.579.855,00
21103967	AREVALO RUBIANO SANDRA MILENA	4.523.488,00
11322903	ARGEL MANJARRES FACCELLO	6.254.922,00
45458619	BALLESTAS DEL PORTILLO PATRICIA DOLORES	5.275.266,00
80857647	BAUTISTA PEÑA LUIS ALBERTO	3.060.040,00
21991400	CALLE CARVAJAL LILIANA MARIA	5.760.219,00
1018450265	CARREÑO CORREDOR LUISA DANIELA	3.725.226,00
1019065280	CASTAÑEDA GOMEZ LINA NATALIA	3.592.182,00
1019046944	CORTES GONZALEZ DIANA CATALINA	2.607.713,00
10273049	DUQUE ESCOBAR EDUARDO	4.257.491,00
52037179	GOMEZ MESA DENITH VIVIANA	1.862.613,00
52587901	GONZALEZ ALFONSO CLAUDIA CONCEPCION	6.286.559,00
67031659	GUAPACHA TOVAR DIANA CAROLINA	5.275.267,00
52897250	GUARNIZO BUSTOS MYRIAM CAROLINA	1.862.614,00
1020755393	LOPEZ BORDA JUAN CARLOS	3.725.226,00



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

NIT	CUENTA 2401	VALOR
80723651	LOPEZ DIAZ CARLOS ALBERTO	3.264.007,00
80096744	LOZANO RINCON LUIS GONZALO	6.021.831,00
80392226	MAHECHA MOLINA CESAR AUGUSTO	4.820.283,00
88247658	MARTINEZ ORTIZ JOSE ALEJANDRO	3.120.903,00
52885850	MONTES ANA KARINA	5.550.187,00
52969453	MUÑOZ CLAROS JENNY	3.264.044,00
1013603951	OSORIO PARRA WILLIAM FELIPE	3.759.827,00
19308642	PEÑA PINZON JOSE VICENTE	5.572.945,00
52166269	PEÑA QUINTERO ESPERANZA	6.239.388,00
80185989	PINILLA ALARCON FARID ALEXANDER	5.419.899,00
35321295	ROMERO RODRIGUEZ ALBA MILENA	3.725.304,00
37746690	SUAREZ LOPERA PAULA ANDREA	3.331.388,00
1020728275	TELLEZ MONTOYA ANDRES FELIPE	3.547.834,00
30080838	VELASQUEZ PARRADO MARIA JAQUELINE	5.709.085,00
1013576667	VERGARA GEJEN ADRIANA MARCELA	5.427.025,00
1053780269	ZAMBRANO CORTES ANYI CATALINA	4.966.612,00
52350146	ZUNIGA GONZALEZ FRANCY PAOLA	2.128.749,00
80194747	ALVAREZ PIÑEROS DIEGO ANDRES	3.601.051,00
80066858	BERNAL BERNAL DIEGO IVAN	4.733.886,00
51670016	BOHORQUEZ MARQUEZ GINNA PATRICIA	6.123.164,00
79442680	CASTRO RODRIGUEZ JUAN MANUEL	6.924.643,00
1030566133	CHACON DIAZ LESLY JOHANA	3.317.225,00
52258812	CORRALES BOHORQUEZ ANDREA PAOLA	3.459.138,00
52264818	GONZALEZ AVILA CLAUDIA MARCELA	6.991.465,00
52968197	MEDINA OSPINA YURY ANGELICA	4.964.933,00
1032442268	RODRIGUEZ ORTEGON LAURA ANDREA	2.607.658,00
1010170691	ROJAS ECHEVERRY ANGELA MARIA	4.257.401,00
52518741	ROZO GOMEZ GLORIA MARCELA	6.050.989,00
79156268	RUBIO ROMERO JUAN FERNANDO	6.824.859,00
1020724200	VARGAS OCAMPO MARIA TERESA	3.352.704,00
79867824	ACOSTA ALARCON MAURICIO HERNAN	6.215.309,00
79525668	ARAGON DEVIA JOSE AUGUSTO	6.215.309,00
52388615	AVENDAÑO AMAYA YENNY	5.197.747,00
1076657377	BELTRAN BELTRAN JENNY PAOLA	3.725.304,00
79601636	CANDELA BELLO CARLOS ALBERTO	6.351.210,00
41896755	CARMONA ECHEVERRI LILIANA	5.219.583,00
52988681	CASTRO GOMEZ LINA MARIA	5.197.747,00
46681638	CASTRO GOMEZ LUCIA CAROLINA DEL PILAR	5.747.232,00
1018473107	CUBILLOS ROZO DEYNA NATHALY	3.725.226,00
52413654	DE LA PAVA DE LA PAVA CAROLINA	5.236.455,00
900275221	DU BRANDS S.A.S.	225.550.947,00



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

NIT	CUENTA 2401	VALOR
1136883546	GAMBOA MOTTA LAURA XIMENA	4.523.489,00
1015411768	GONZALEZ GUATIBONZA LEIDY CATALINA	4.964.933,00
1053324086	GONZALEZ PAEZ LEIDY YOHANA	4.257.401,00
52742467	LOPEZ HIGUERA BRIGIDA YUBELY	3.991.313,00
80133967	MALDONADO TOVAR JUAN CAMILO	5.195.979,00
1020750127	MEJIA ALVAREZ ANDRES FELIPE	3.725.304,00
52223650	MORALES SALAZAR ALBA KARINA	5.040.256,00
1023893003	MUÑOZ GOMEZ JHON FREDY	4.257.401,00
53178226	PEREZ PARDO ALEJANDRA	4.257.401,00
55152308	RAMIREZ RAMIREZ MARTHA CECILIA	5.195.979,00
80825267	RAMIREZ VILLAMIL LUIS MIGUEL	5.195.979,00
1032464218	RAMOS BORDA HARRY ESTEBAN	3.725.304,00
51987055	ROZO DAZA DIANA ROCIO	5.271.797,00
52547292	SAAVEDRA ACOSTA MABEL ANGELICA	3.725.226,00
51603080	SANCHEZ ARCINIEGAS CLARA INES	9.330.692,00
53905307	SOLANO VILLARREAL ANA MARIA	4.523.489,00
1015420896	USECHE BENAVIDES EDUARDO	4.733.886,00
1032453164	VALENCIA VALBUENA SANTIAGO	3.725.226,00
52420693	ALFONSO ALVARADO ENEILA ISABEL	3.343.833,00
1022339244	BECERRA BECERRA JOHNNY ENRIQUE	798.263,00
52779761	CAYON JOYA DIANA CAROLINA	1.241.743,00
1016069302	GARCIA SILVA LINA MARCELA	1.330.438,00
1018417688	GUERRERO ROMERO DANIEL ANDRES	2.394.405,00
52536545	MARTINEZ CALDERIN MONICA MILENA	1.197.394,00
11312323	MUÑOZ MORALES MILTON IVAN	2.394.788,00
19484755	RAMIREZ SOTO GUILLERMO	3.459.138,00
80722967	RODRIGUEZ NAIZAQUE MARCOS ANDRES	1.117.567,00
1014251442	SALAZAR SARMIENTO MAIRA ALEJANDRA	1.064.351,00
1010202599	CAMACHO SAENZ DIANA MILENA	2.394.839,00
830012587	CANAL CAPITAL	49.946.870,00
1032451749	COLMENARES BENITEZ ANGIE CATALINA	2.394.839,00
1014248653	DIAZ TOVAR LEIDY NAYELI	2.394.839,00
1018430179	FORERO PAEZ CINDY PAOLA	2.394.839,00
1015427029	FORERO RAMOS LUISA FERNANDA	2.394.839,00
1016020882	GARCIA GUERRA JUAN CARLOS	2.394.839,00
80748569	GUTIERREZ VERGARA JOVANY	3.725.304,00
53120562	JAUREGUI TINJACA ADRIANA PAOLA	2.394.839,00
1023937049	JIMENEZ BELTRAN INGRID STEFANIE	2.155.355,00
1032429605	JIMENEZ LOPEZ YORLENY JOHANA	2.394.839,00
1018463492	JIMENEZ QUIROGA DANIELA	1.330.438,00
1026284859	LOZANO LOPEZ ERWIN JUNIOR	2.394.839,00
1016048944	MELO GARZON MARIA FERNANDA	2.394.839,00



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

NIT	CUENTA 2401	VALOR
11231899	PIRATOVA CASTRO JAIME DANIEL	1.197.419,00
1233691828	POLO PADILLA LORENA	2.394.839,00
1010210782	PUNTES SAAVEDRA ANGIE ROCIO	2.394.839,00
52819361	RINCON AREVALO HEIDY MILENA	2.394.839,00
890111018	SERVICONI LTDA.	4.700.952,00
52022909	SIERRA RODRIGUEZ RUTH DIANA	2.394.839,00
900388536	SOCIEDAD LATINA DE ASEO Y MANTENIMIENTO	495.427,00
2965373	SOLORZANO JAIRO ANDRES	3.725.304,00
19382742	VELANDIA CRUZ RICARDO RAMON	3.459.211,00
1018412790	VILLEGAS DIAZ CHRISTIAN FERNANDO	1.915.871,00
51881832	ZAMBRANO LOPEZ DIANA CRISTINA	2.474.614,00
1018415482	ZAMBRANO PUNTES LINA MARITZA	2.394.839,00
1015429622	ZUBIETA DE LA HOZ STHEFANNIE JULIETT	1.436.903,00
1032474556	AREVALO RODRIGUEZ ALISON CAMILA	1.596.559,00
860007887	ARTESANIAS DE COLOMBIA S.A.	8.000.000,00
52758539	BOIGA NAVARRO YINETH LORENA	1.596.559,00
1013658372	CABRERA ROA KATHERYN MAYERLY	1.596.559,00
1072751388	CASASBUENAS TRIANA DAYANNA ELIZABETH	1.277.220,00
1026573089	CASTELLANOS CASTILLO LINA MARIA	3.343.904,00
800116217	CORPORACION UNIVERSITARIA MINUTO DE DIOS	284.450.155,00
79289032	GALLEGO NOVOA JUAN EDUARDO	3.725.304,00
1018423305	GAMEZ VALERO NATALY	1.596.559,00
1014253824	GORDILLO BONILLA SERGIO ANDRES	1.596.559,00
900315526	GPPG CONSULTORIA S.A.S.	17.939.099,00
1019101959	OVALLE FIGUEREDO DANIELA	1.596.559,00
1030627519	OVALLE MARIÑO DIANA ESTEFANIA	1.596.525,00
1020765933	RAMIREZ BARON ANDREA CAROLINA	1.596.559,00
80901526	ROBAYO VARELA LEONARDO ENRIQUE	1.596.559,00
1030539010	ROSAS HURTADO DAHIANA GRASE	1.596.559,00
	Subtotal cuenta 240102	1.031.279.643,00

En la cuenta 2425 - Acreedores se registra el valor de las obligaciones adquiridas por el Instituto por concepto de viáticos, aportes a fondos de pensión y seguridad social en salud, así como los aportes parafiscales Sena, ICBF y Caja de Compensación Familiar, de los funcionarios que salieron de vacaciones entre diciembre y enero de 2018, cifras conciliadas con el área de nómina para su correspondiente seguimiento y control.

Los saldos se detallan a continuación:

CUENTA	NOMBRE CUENTA 2425	2017	2016	VARIACION %
242508	Viáticos y Gastos de Viaje	50.000	-	
242518	Aportes a Fondo Pensionales	457.300	-	
242519	Aportes a Seguridad Social en Salud	365.300	-	
242590	Otros Acreedores	68.365	44.200	54,67%
	Total cuenta 2425	940.965	44.200	2028,89%



En la cuenta 2436 - Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre, se registra del valor recaudado por el Instituto como agente retenedor de las obligaciones adquiridas, por pagar causados durante el mes noviembre y diciembre de 2017, las cuales serán giradas a la entidad correspondiente en el mes de enero de 2018.

CUENTA	NOMBRE CUENTA 2436	2017	2016	VARIACION %
243603	Honrarios	4.028.000	2.398.000	67,97%
243605	Servicios	2.807.000	2.153.000	30,38%
243606	Arrendamientos	2.494.000	2.772.000	-10,03%
243608	Compras	1.788.000	629.000	184,26%
243615	A empleados Art.383 ET	31.576.000	76.958.000	-58,97%
243616	A empleados Art.384 ET	-	1.008.000	
243625	Impuesto a las Ventas	10.730.000	3.802.000	182,22%
243627	Retención impuesto ICA	22.444.000	17.115.000	31,14%
243690	Otras retenciones	85.015.000	41.795.999	103,40%
	Total cuenta 2436	160.882.000	148.630.999	8,24%

NOTA No. 8 – Grupo 25 – Obligaciones Laborales

En la cuenta 2505 - Salarios y Prestaciones Sociales, se registró el pasivo real laboral, de acuerdo con la liquidación de nómina realizada por el área correspondiente, incluyendo lo dispuesto en la Carta Circular No.051 de diciembre 22 de 2016 de la Alcaldía Mayor de Bogotá sobre el "Reconocimiento por Permanencia", que será cancelado en la vigencia 2018. Igualmente se da cumplimiento a lo dispuesto por la Contaduría General de la Nación en lo que respecta al Pasivo Laboral a final de vigencia.

CUENTA	NOMBRE CUENTA	2017	2016	VARIACION %
250501	Nómina por pagar	-	19.610.279	-100,00%
250504	Vacaciones	166.126.462	130.133.840	27,66%
250505	Prima de Vacaciones	113.268.043	88.556.383	27,91%
250507	Prima de navidad	-	762.843	-100,00%
250512	Bonificaciones	41.522.270	36.765.300	12,94%
250590	Otros salarios y prestaciones	18.891.176	27.829.328	-32,12%
	TOTAL PASIVO LABORAL	339.807.951	303.657.973	11,90%

Los anteriores datos fueron conciliados con el área de nómina para su correspondiente seguimiento y control.

NOTA No. 9 – Grupo 27 – Pasivos Estimados

A diciembre 31 de 2017 no se registran saldos para provisionar obligaciones laborales, ya que se reclasifican en la cuenta de obligaciones laborales, por no ser ya un estimado y de acuerdo con la liquidación realizada por el Área de Talento Humano del Instituto con el fin de determinar el pasivo real al cierre del período por concepto de obligaciones laborales, dando así cumplimiento al Instructivo No.003 de 2017 de la Contaduría General de la Nación.



NOTA No. 10 – Grupo 29 – Otros Pasivos

En la subcuenta 290590 – Otros Recaudos a Favor de Terceros se registra el valor recibido por rendimientos financieros sobre las cuentas de ahorro de Davivienda y Banco Occidente a nombre del Instituto Distrital de Turismo y los dineros consignados en diciembre por las entidades prestadoras de salud por reconocimiento de incapacidades, recursos que deben ser girados a la Tesorería Distrital de Hacienda en la vigencia 2018. Se detalla a continuación el valor registrado en la cuenta 2905:

DETALLE	VALOR
INCAPACIDAD RECONOCIDA POR EPS COMPENSAR	2.600.803,00
REGISTRA CONSIGNACION POR INTERESES DE SERVICIOS PUBLICOS	2.122,00
REGISTRA RENDIMIENTOS FINANCIEROS BANCO DAVIVIENDA	7.355,90
REGISTRA RENDIMIENTOS FINANCIEROS BANCO DE OCCIDENTE	87,95
REINTEGRO POR LIQUIDACION DE CONTRATO INTERADMINISTRATIVO	193.025,00
TOTAL CUENTA 250990	2.803.393,85

NOTA No. 11 – Clase 3 – Patrimonio

La cuenta 3208 – Capital Fiscal, es el valor de los recursos que transfiere la Secretaría de Hacienda Distrital a Instituto Distrital de Turismo mediante abono en cuenta y que tiene como objeto capitalizar y financiar sus operaciones y objeto social, durante la presente vigencia se afectó con el traslado de las depreciaciones y amortizaciones de la vigencia anterior, de acuerdo con el Instructivo 002 de 2016 de la Contaduría General de la Nación.

En la cuenta 3225 - Resultado de Ejercicios Anteriores, representa el valor de los resultados no distribuidos, provenientes del resultado neto de los ejercicios anteriores y sobre los cuales está pendiente la decisión de su aplicación a reservas o afectación del capital fiscal, el saldo corresponde a los resultados de la vigencia del 2016.

En la cuenta 3230 - Resultado del Ejercicio, corresponde al valor neto del resultado de las operaciones del Instituto Distrital de Turismo en desarrollo de su cometido social, se registra un déficit de \$987.571.002 producto de mayores gastos registrado en el periodo.

La cuenta 3235 - Superávit por Donaciones, el saldo representa la cuantificación de bienes traspasados por la Secretaría de Cultura y Recreación al Instituto Distrital de Turismo, en la vigencia de 2007, según Convenio Interadministrativo No 148 de abril 20 del 2007 y que de acuerdo con la temática de la cuenta, este saldo debe mantenerse.

En la cuenta 3240 - Superávit por Valorización, se registra la contrapartida de la valorización de inversiones patrimoniales en la Empresa del Tercer Milenio - Tras milenio S.A., y Metro de Bogotá, la variación significativa corresponde a la variación patrimonial de la Empresa Metro S.A.

En la cuenta 3255- Patrimonio Institucional Incorporado, representa los registros realizados por sobrantes de inventarios según registros realizados por el área de almacén general, según ingreso No.41 de 2017.



En la cuenta 3270 – Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones, representa la depreciación de los activos fijos que posee el Instituto aplicando las normas depreciación de propiedad, planta y equipo, utilizando el sistema de Línea Recta.

Amortización de otros Activos, donde se registra la contrapartida de la amortización de los intangibles que posee el Instituto aplicando, de las normas emitidas por la Contaduría General de la Nación.

Por lo anterior, las cuentas de patrimonio presentaron las siguientes variaciones con respecto a lo registrado en la vigencia inmediatamente anterior:

CUENTA	NOMBRE CUENTA	2017	2016	VARIACION %
320801	Capital Fiscal	(490.713.273)	(129.125.347)	280,03%
322501	Utilidad o Excedentes acumulados	2.521.407.588	2.965.642.368	-14,98%
323002	Pérdida o Déficit del ejercicio	(987.571.002)	(444.234.780)	122,31%
323502	Donaciones en especie	205.868.956	205.868.956	0,00%
324033	Superávit por valorización en inversiones	22.264.745.452	247.357.222	8901,05%
325525	Patrimonio institucional incorporado	15.434.530	26.580.400	-41,93%
327003	Depreciación de propiedad planta y equipo	(290.431.207)	(276.405.392)	5,07%
327006	Amortización de otros activos	(69.486.523)	(111.762.934)	-37,83%
	TOTAL PATRIMONIO	23.169.254.520	2.483.920.492	832,77%

NOTA No. 12 – Clase 4 – Ingresos

GRUPO 47 – Operaciones Interinstitucionales

En la cuenta 4705 – Operaciones Interinstitucionales Fondos Recibidos, se registraron los recursos obtenidos por las transferencias realizadas a través de la cuenta CUD de la Secretaría de Hacienda del Distrito las cuales fueron conciliadas con la Secretaria de Hacienda y la Tesorería del IDT, destinadas para cubrir gastos de funcionamiento y de proyectos de inversión, de acuerdo con el presupuesto aprobado para la vigencia. Los saldos al cierre de la vigencia son:

CUENTA	NOMBRE CUENTA 4705	2017	2016	VARIACION %
470508	Funcionamiento	6.230.934.122	4.671.133.554	33,39%
470510	Inversión	11.152.330.189	6.820.811.223	63,50%
	Total cuenta 4705	17.383.264.311	11.491.944.777	51,26%

En la cuenta 48 – Otros Ingresos, se registraron ingresos por donaciones e ingresos por recuperaciones registrados por el área de almacén general. Los saldos registrados son los siguientes:

CUENTA	NOMBRE CUENTA 48	2017	2016	VARIACION %
480819	Donaciones	36.758.610	-	
481008	Recuperaciones	122.056.750	-	
481090	Otros ingresos extraordinarios	-	757.036	-100,00%
	TOTAL INGRESOS	158.815.360	757.036	20878,57%



NOTA No. 13 – Clase 5 - Gastos

En el grupo 51 – Gastos de Administración, se registran todas aquellas erogaciones necesarias, conocidas como de apoyo o de administración, para el normal funcionamiento del Instituto y que tienen relación de causalidad con el ingreso recibido de la Tesorería Distrital de Bogotá, incluye los sueldos y salarios, contribuciones imputadas, contribuciones efectivas, aportes sobre la nómina, gastos generales, impuestos y contribuciones, cuyas variaciones se presentan a continuación:

En la cuenta 5101 – Sueldos y Salarios se presentó una variación total de 29.51% con respecto al año anterior, así:

CUENTA	NOMBRE CUENTA 5101	2017	2016	VARIACION %
510101	Sueldos de Personal	1.700.977.092	1.209.579.947	40,63%
510103	Horas Extras y Festivos	18.762.085	16.847.549	11,36%
510105	Gastos de Representación	243.357.029	229.047.698	6,25%
510113	Prima de Vacaciones	142.412.950	85.119.174	67,31%
510114	Prima de Navidad	260.218.716	192.665.784	35,06%
510117	Vacaciones	204.502.665	160.270.663	27,60%
510118	Bonificación Especial de Recreación	12.769.474	13.801.668	-7,48%
510124	Cesantías	277.795.879	288.389.512	-3,67%
510125	Intereses a las cesantías	29.199.350	10.448.337	179,46%
510130	Capacitación y Bienestar Social	26.514.341	41.375.993	-35,92%
510147	Viáticos	42.934.978	24.601.627	74,52%
510148	Gastos de Viaje	32.037.887	7.274.784	340,40%
510150	Bonificación de servicios	60.172.958	70.016.553	-14,06%
510151	Estímulo a la Eficiencia	-	4.447.382	-100,00%
510152	Prima de Servicios	258.288.693	190.279.619	35,74%
510160	Auxilio de Alimentación	492.996	492.996	0,00%
510164	Otras Primas	690.227.243	544.479.381	26,77%
	Total cuenta 5101	4.000.664.336	3.089.138.667	29,51%

En la cuenta 5102 – Contribuciones imputadas, registra el valor cancelado a los empleados por concepto de incapacidades en la proporción que debe asumir el Instituto de acuerdo con la norma.

CUENTA	NOMBRE CUENTA 5102	2017	2016	VARIACION %
510201	Incapacidades	11.150.735	6.203.538	79,75%

En la cuenta 5103 contribuciones efectivas se registran los aportes que hace el Instituto en la parte que le corresponde como empleados a la seguridad social y parafiscal de sus funcionarios, las variaciones presentadas son:

CUENTA	NOMBRE CUENTA 5103	2017	2016	VARIACION %
510302	Aportes a Cajas de Compensación	142.613.600	104.228.100	36,83%
510303	Cotización a Seguridad Social en Salud	241.507.965	162.634.331	48,50%
510305	Cotización a Riesgos Profesionales	14.072.772	10.280.972	36,88%
510307	Cotización a fondos de pensiones	339.337.568	240.054.806	41,36%
	TOTAL INGRESOS	737.531.905	517.198.209	42,60%



En la cuenta 5104 – Aportes sobre la nómina se registra el valor de las contribuciones por aportes que hace el Instituto al Instituto Colombiano de Bienestar Familiar y el Servicio Nacional de Aprendizaje SENA:

CUENTA	NOMBRE CUENTA 5104	2017	2016	VARIACION %
510401	Aportes al ICBF	106.504.300	78.168.200	36,25%
510402	Aportes al SENA	70.456.300	52.111.500	35,20%
	TOTAL INGRESOS	176.960.600	130.279.700	35,83%

En la cuenta 5111 – Gastos Generales, se registran el valor de los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas del Instituto, como lo son:

CUENTA	NOMBRE CUENTA 5111	2017	2016	VARIACION %
511111	Comisiones honorarios y servicios	98.606.320	-	
511114	Materiales y Suministros	164.708.846	94.212.490	74,83%
511115	Mantenimiento	270.887.276	166.521.647	62,67%
511117	Servicios públicos	76.912.527	90.608.792	-15,12%
511118	Arrendamientos	625.344.591	592.525.418	5,54%
511119	Viáticos y gastos de viaje	-	33.000	-100,00%
511121	Impresos publicaciones y suscripciones	1.666.190	2.349.185	-29,07%
511123	Comunicación y transportes	96.836.161	61.990.666	56,21%
511125	Seguros generales	61.077.953	29.495.555	107,08%
511133	Seguridad industrial	762.150	-	
511140	Contratos de administración	298.526	-	
511146	Combustibles y lubricantes	9.097.681	6.711.928	35,54%
511164	Gastos legales	-	33.000	-100,00%
511165	Intangibles	41.254.400	-	
	Total cuenta 5111	1.447.452.621	1.044.481.681	38,58%

En la cuenta 5120 – Impuestos, contribuciones y tasas, se registró la contribución de semaforización del vehículo de propiedad el Instituto y el impuesto de registro.

CUENTA	NOMBRE CUENTA 5120	2017	2016	VARIACION %
512010	Tasas	49.000	46.000	6,52%
512012	Impuesto de registro	4.970.000	172.364	2783,43%
	Total cuenta 5120	5.019.000	218.364	2198,46%

Durante la vigencia 2017 se registró ante la Superintendencia de Industria y Comercio correspondiente al registro de la marca “2600 metros mas cerca de las estrellas” según Resolución 160 de agosto 18 de 2017 y registro de la marca “Bogotá” según Resolución 172 de septiembre 4 de 2017.

En el Grupo 52 - Gastos de Operación se registran todos los gastos logísticos, operativos y administrativos requeridos para el desarrollo de las actividades que deben desarrollar para el cumplimiento de las metas institucionales asignadas al IDT, según los proyectos de la entidad, los saldos al final del periodo se presentan las siguientes cifras:



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

CUENTA	NOMBRE CUENTA 5211	2017	2016	VARIACION %
521109	Comisiones honorarios y servicios	11.607.983.753	6.747.389.363	72,04%
521112	Materiales y suministros	25.197.774	-	
521116	Arrendamiento	292.514.826	332.835.729	-12,11%
521119	Impresos y publicaciones	37.291.036	15.100.000	146,96%
521125	Promoción y divulgación	80.313.589	-	
	Total cuenta 5211	12.043.300.978	7.095.325.092	69,74%

En la cuenta 5705 – Fondos Entregados, se registran los reintegros a la Tesorería Distrital de Hacienda, registrados en la cuenta 5705, originados principalmente por la recuperación de incapacidades que fueron pagadas a los empleados con recursos del Distrito provenientes de la vigencia anterior. Igualmente se registran los recursos no ejecutados por gastos de funcionamiento que corresponden al año anterior y que se deben reintegrar al Distrito.

CUENTA	NOMBRE CUENTA 5705	2017	2016	VARIACION %
570508	Funcionamiento	16.985.885	18.544.888	-8,41%
570510	Inversión	3.145.305	25.243	12360,18%
	Total cuenta 5705	20.131.190	18.570.131	8,41%

En grupo 58 – Otros gastos, se registran los gastos financieros, la pérdida en retiro de activos y los ajustes de ejercicios anteriores.

CUENTA	NOMBRE CUENTA 58	2017	2016	VARIACION %
580237	Comisiones financieras	64.844	88.330	-26,59%
580238	Comisiones y otros gastos bancarios	8.381	-	
	Subtotal Comisiones	73.225	88.330	-17,10%
580590	Otros gastos financieros	597.409	1.305.831	-54,25%
	Subtotal Gastos Financieros	597.409	1.305.831	-54,25%
580802	Pérdida en baja de activos	60.657.245	33.828.145	79,31%
	Subtotal otros gastos ordinarios	60.657.245	33.828.145	79,31%
581588	Gastos de administración	(26.577.975)	(22.363)	118747,98%
581589	Gastos de operación	52.689.405	321.268	16300,44%
	Subtotal ajuste ejercicios anteriores	26.111.430	298.905	8635,69%
	Total cuenta 58	87.439.309	35.521.211	146,16%

NOTA No. 14 - Cuentas de Orden

La entidad durante la vigencia 2017 en el proceso de depuración contable, se cancelaron las cuentas de orden de acuerdo con los argumentos presentados en el Comité Técnico de Sostenibilidad Contable.

De conformidad con lo anteriormente revelado en estas notas a los estados financieros, se presentan las variaciones presentadas tanto en el Balance General como en el Estado de Resultados:



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

ANALISIS HORIZONTAL				
CUENTAS	2017	2016	ABSOLUTA	RELATIVA
ACTIVO	24.833.488.431,91	3.572.261.749,95	21.261.226.681,96	595,18%
PASIVOS	1.664.233.911,75	1.088.341.258,05	575.892.653,70	52,91%
PATRIMONIO	23.169.254.520,16	2.483.920.491,90	20.685.334.028,26	832,77%

ANALISIS HORIZONTAL				
CUENTAS	2017	2016	ABSOLUTA	RELATIVA
INGRESOS	17.542.079.671	11.492.701.813	6.049.377.858	52,64%
GASTOS	18.529.650.674	11.936.936.593	6.592.714.081	55,23%
RESULTADO DEL EJERCICIO	(987.571.002)	(444.234.780)	(543.336.223)	122,31%

JOSE ANDRÉS DUARTE GARCÍA
Director General

LORENA CAROLINA LONDOÑO SÁNCHEZ
Subdirectora de Gestión Corporativa y CD

SUSANA VALDERRAMA FORERO
Profesional Especializado – Contadora
T.P. 67.587-T