

MINISTERIO DE CULTURA
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO
A DICIEMBRE 31 DE 2017

	CUENTA		DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER
D	1.1.10.05	1	El Ministerio de Cultura tiene las siguientes cuentas Bancarias para el desarrollo de sus actividades: Banco Popular 26060616 para Servicios Personales presenta a 31 de diciembre de 2017 un saldo de \$4,618,219,8, Davivienta 18993378 para Gastos Generales sin saldo con Davivienda 18993386 para Transferencias sin saldo la cuenta 18993394 para Inversion las anteriores Cuentas Bancarias, se concilian mensualmente y no tienen ninguna restricción, ninguno de sus saldos esta sometido a procesos judiciales. La Entidad efectúa la cancelación de sus obligaciones con abono en cuenta a través del SIIF, VER ANEXO 1,	4.618.219,18
D	1.1.10.06	1	el saldo de esta cuenta a diciembre de 2017 corresponde a la cuenta de ahorros 0309090200015600 BVVA en ella los operadores consignan el impuesto de contribucion parafiscal de espectáculos públicos ley 1493/11, VER ANEXO 2	619.304.966,53
D	1.4.20.13	1	El saldo corresponde a recursos entregados a 14 proveedores como anticipos para proyectos de inversión. a un beneficiario le coresponde \$28,751,335,011 con una participacion en el saldo total de la cuenta del 94.57%. VER ANEXO 3.	30.399.964.208,64
D	1.4.24.02	4	El saldo a 31 de diciembre de 2017 de la cuenta corresponde a los recursos entregados en administración en este saldo se incluye los recursos con MINNHACIENDA-DTN- CUN recaudados por espectaculos públicos (contribución parafiscal) con saldo de \$11,506,391,117,96 y saldo por ejecutar de convenios suscritos con: ICETEX \$2,475,117,585,99(correspondientes a los siguientes convenios 1193-08/1198-11/2423-15/3027-15 Y 903-08), FINDETER \$6,390,355,911,83 (de los convenios 2453-15/2717-13/ 2808-14/2467-16 / 3024-15 y 3290/17) FONADE por\$256,780,485,07, valor que corresponde a conv 193048-10,) Los recursos entregados a traves de estos convenios son legalizados con informes y soportes que rinden los Organismos sobre el pago que realizan a los diferentes Subcontratistas. VER ANEXO 4	20.628.645.100,85
D	1.4.70.64	4	El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre de 2017 correponde al valor pendiente de reintegro al Miniserio de Cultura por parte de 10 eps por inciadades a funcionarios según informe de el Grupo de Gestión Humana	39.592.737,07
D	1.4.70.90	4	El saldo a 31 de diciembre de 2017 corresponde a 56 beneficiarios que nos adeudan \$318,611,557 y 8 sanciones impuestas a 8 personas por \$ 1,475,4354,000.00, VER ANEXO 5.	1.794.045.557,00
D	1.6.15.01	4	El saldo a 31 de diciembre de 2017 corresponde al valor contabilizado por la contruccion de la nueva etapa de teatro colon de colon	23.728.417.572,00
D	1.6.55.01	1	El saldo corresponde al valor de equipos de construccion de propiedad del Ministerio a 31 de diciembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-08 se encuentran en uso y con cargo a los inventarios de los funcionarios	1.974.223.624,72
D	1.6.55.04	1	El saldo corresponde a equipos de maquinaria industrial de propiedad del Ministerio que están en uso y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 31 de diciembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-10	133.404.772,10
D	1.6.55.05	1	El saldo corresponde a equipos de música de propiedad del Ministerio que están en uso y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 31 de diciembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén, corresponden a las agrupaciones de inventarios 2-02	2.082.982.693,86
D	1.6.55.11	1	El saldo corresponde a herramientas y accesorios de propiedad del Ministerio que están en uso y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 31 de diciembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a las agrupaciones de inventarios 2-14	156.437.087,56
D	1.6.60.03	1	El saldo corresponde a equipos de urgencias de propiedad del Ministerio que están en uso y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 31 de diciembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-11	27.393.800,00

	CUENTA		DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER
D	1.6.65.01	1	El saldo corresponde a muebles y enseres del Ministerio que están en uso y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 31 de diciembre 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-18	2.952.869.353,31
D	1.6.65.02	1	El saldo corresponde a equipos y máquinas de oficina de propiedad del Ministerio que están en uso y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 31 de diciembre de 2017 , de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-12	245.882.288,45
D	1.6.70.01	1	El saldo corresponde a equipos de comunicación de propiedad del Ministerio que están en uso y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 31 de diciembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-07	14.617.126.998,63
D	1.6.70.02	1	El saldo corresponde a equipos de computación de propiedad del Ministerio que están en uso y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 31 de diciembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-24	11.590.958.131,02
D	1.6.75.02	1	El saldo corresponde a equipos de transporte terrestre de propiedad del Ministerio que están en uso y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 31 de diciembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-13	719.498.496,57
D	1.6.80.02	1	El saldo corresponde a equipos de cafetería de propiedad del Ministerio que están en uso y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 31 de diciembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-06	56.160.123,35
D	1.6.85.04	1	Para el cálculo y registro de la depreciación según políticas adoptadas por el Ministerio se realizó la depreciación por el método de línea recta aplicado sobre el costo individual de cada elemento Teniendo en cuenta el porcentaje anual y vida útil estimada en años a cada Tipo de Bien así: Edificios, casas y bodegas; porcentaje anual 5% vida útil estimada en años 50, Maquinaria y Equipo porcentaje anual 10% vida útil estimada en 10 años; Muebles, Enseres y Equipo de Oficina porcentaje anual 10% vida útil estimada en 10 años; Vehículos con un porcentaje anual 20% vida útil estimada en 5 años; Equipos de Comunicación y Computación porcentaje anual 20% vida útil estimada en 5 años, El saldo corresponde a la depreciacion acumulada maquinaria y equipo	-3.362.629.427,97
D	1.6.85.06	1	el saldo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de capacidad operacional de los Muebles, Enseres y Equipo de Oficina.	-2.465.271.776,40
D	1.6.85.07	1	el saldo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de capacidad operacional de los Equipo de Comunicación y Computación.	-14.622.023.253,67
D	1.6.85.08	1	Corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de capacidad operacional de los Equipo de Transporte, Tracción y Elevación.	-701.913.552,07
D	1.6.85.09	1	Corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de capacidad operacional de los Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelaria.	-51.950.540,13
D	1.7.05.10	4	El saldo corresponde al valor de obras de construccion de catorce Bibliotecas en diferentes municipios que posteriormente el Ministerio de Cultura entrará según concepto 20172000039391 de la Contaduría General de la Nación	3.366.803.750,00
D	1.7.05.90	4	El saldo corresponde al valor de obras en construccion de 12 casas de cultura , 6 obras de restauracion en iglesias y 12 contratos de obra en diferentes bienes de interes cultural que posteriormente el Ministerio de Cultura entrará a los diferentes Municipios segun circular 20172000039391 de la Contaduría General de la Nación	7.048.724.402,34
D	1.7.15.01	4	El saldo a diciembre de 2017 corresponde a 8 monumentos de propiedad del Ministerio que están en uso e inventariados a 31 de diciembre de 2017, agrupacion 3-07 en boletin de la cuenta de almacen , VER ANEXO 6,	40.045.267.133,08

MINISTERIO DE CULTURA
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO
A DICIEMBRE 31 DE 2017

	CUENTA		DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER
D	1.7.15.02	4	El saldo corresponde a 15 museos de propiedad del Ministerio que están en uso e inventariados a 31 de diciembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén agrupacion 3-07 del boletín de la cuenta de almacén . VER ANEXO 6.	35.841.631.968,13
D	1.7.15.05	4	El saldo a diciembre de 2017 corresponde a una biblioteca de propiedad del Ministerio que están en uso e inventariados a 31 de diciembre de 2017, según agrupación 3-07 del boletín de la cuenta de almacén, VER ANEXO 6	7.281.611.557,05
D	1.7.15.07	4	El saldo corresponde a 8 edificaciones de propiedad del Ministerio que están en uso e inventariados a 31 de diciembre de 2017, de acuerdo con el boletín en la cuenta de almacén corresponden a la agrupación de inventarios 3-07 . VER ANEXO 6	21.878.320.508,85
D	1.7.20.06	4	El saldo corresponde al valor de un parque arqueológico de propiedad del Ministerio que están en Comodato y cargados en los inventarios a 31 de diciembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupación de inventarios 3-09. VER ANEXO 7,	7.594.483.959,97
D	1.7.20.07	4	El saldo corresponde al valor de 13 monumentos de propiedad del Ministerio que están en Comodato y cargados en los inventarios a 31 de diciembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupación de inventarios 3-09. VER ANEXO 7,	294.113.436.027,63
D	1.7.20.08	4	El saldo corresponde al valor de 6 museos de propiedad del Ministerio que están en Comodato y cargados en los inventarios a 31 de diciembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupación de inventarios 3-09. VER ANEXO 7	3.146.116.559,99
D	1.7.20.15	4	El saldo corresponde al valor de 6 edificaciones de propiedad del Ministerio que están en Comodato y cargados en los inventarios a 31 de diciembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupación de inventarios 3-09. VER ANEXO 7,	30.916.333.229,96
D	1.9.20.05	1	El saldo 31 de diciembre de 2017 lo compone el valor de los Bienes Muebles entregados en Comodato, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén.	8.299.829.453,80
D	1.9.20.06	1	El saldo 31 de diciembre de 2017 corresponde al valor registrado por comodato denominado casa de garagoa, bien no declarado como de interés histórico ni cultural	1.551.410.177,00
D	1.9.25.05	1	El saldo representa el valor acumulado de las amortizaciones registradas sobre bienes Muebles entregados en comodato como consecuencia de la pérdida de capacidad operacional.	-2.615.974.619,73
D	1.9.25.06	1	El saldo representa el valor acumulado de las amortizaciones registradas sobre bienes Inmuebles entregados en comodato como consecuencia de la pérdida de capacidad operacional. Casa de garagoa (terreno y edificación)	-53.628.309,71
D	1.9.60.05	1	El saldo corresponde a bienes de arte y cultura de propiedad del Ministerio que están en bodega a 31 de diciembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la Agrupación 2-04	201.857.866.808,51
D	1.9.60.07	1	El saldo corresponde al valor de libros y publicaciones de investigación y consulta propiedad del Ministerio que están en los inventarios a 31 de diciembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupación de inventarios 2-16 .en consulta ubicados en la Biblioteca de Nacional de Colombia.	66.354.035.268,26
D	1.9.70.07	1	El saldo corresponde a bienes intangibles representados en licencias de propiedad del Ministerio que están con cargo a los inventarios a 31 de diciembre de 2017, en el reporte de la cuenta de almacén corresponden a la agrupación de inventarios	12.444.981,29
D	1.9.70.08	1	El saldo corresponde a bienes intangibles representados en software de propiedad del Ministerio que están con cargo a los inventarios a 31 de diciembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupación de inventarios 2-25	7.302.287.461,80

	CUENTA		DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER
D	1.9.75.08	1	El saldo representa el valor acumulado de las amortizaciones registradas sobre el Software como consecuencia de la pérdida de capacidad operacional a 31 de diciembre de 2017	-3.868.175.921,49
D	2.4.01.01	1	El saldo a 31 de diciembre de 2017 corresponde a causación de cuentas por pagar a 52 acreedores, por prestación de bienes y servicios prestados al Ministerio de Cultura, correspondientes al concepto presupuestal de Gastos Generales a 6 de ellos les corresponde un valor de \$292,370,842,42, equivalentes al 53,26 % del total de la cuenta. VER ANEXO 8.	548.935.455,35
D	2.4.01.02	1	El saldo a 31 de diciembre de 2017, corresponde a la causación de cuentas por pagar en desarrollo de los proyectos de inversión, que corresponden a 542 acreedores de los cuales a 12 se les causó un valor de \$15,765,382,300 que corresponde al 78,36% del valor por suministro de bienes y servicios prestados al Ministerio de Cultura, correspondientes al concepto presupuestal de Gastos de Inversión. VER ANEXO 9,	22.670.131.661,88
D	2.4.03.03	1	El saldo a 31 de diciembre de 2017, corresponde a la causación de cuentas por pagar a 443 acreedores, de los cuales a 40 de ellos se les causó \$4,774,156,951 correspondientes al 52,18% del total de la cuenta por concepto de actividades de carácter artístico y cultural, en desarrollo de los convenios suscritos con el Ministerio de Cultura, soportados en el rubro presupuestal Transferencias al sector privado. VER ANEXO 10,	9.148.308.384,00
D	2.4.03.15	1	El saldo a 31 de diciembre de 2017 corresponde a la causación de cuentas por pagar a 179 acreedores que tienen convenios suscritos con El Ministerio de Cultura para la realización de actividades de carácter artístico y cultural en las diferentes regiones y entidades de carácter territorial (Municipios, e Instituciones Públicas de Educación y Cultura), correspondientes al concepto rubro presupuestal de Transferencias al sector público, a 37 de ellos se le causó \$1,442,989,437,01 correspondiente al 54,98% del valor de la cuenta. VER ANEXO 11.	2.624.240.966,01
D	2.4.25.04	1	El saldo a 31 de diciembre de 2017 corresponde a la causación de cuentas por pagar por concepto de servicios públicos a dos beneficiarios de servicios públicos. VER ANEXO 12.	137.967.504,00
D	2.4.25.07	1	El saldo a 31 de diciembre de 2017 corresponde a la causación de cuentas por pagar a dos beneficiarios por servicios de arrendamientos a uno de ellos le correspondió \$71,176,083 equivalentes al 99,83% del valor total	71.294.241,00
D	2.4.25.13	1	El saldo a 31 de diciembre de 2017 corresponde a la causación de cuentas por pagar a la fiduciaria la previsoría por concepto pago de lo no debido. Los terceros consignaron al Ministerio de Cultura debiendo hacerlo a la fiduciaria los recursos corresponden al programa del Ministerio denominado espacios de vida.	158.238.000,00
D	2.4.25.18	1	El saldo a 31 de diciembre de 2017 corresponde a la causación de cuentas por pagar a cinco fondos de pensiones	200.361.300,00
D	2.4.25.19	1	El saldo a 31 de diciembre de 2017 corresponde a la causación de cuentas por pagar de trece beneficiarios por concepto de Aportes a seguridad social en salud.	149.574.000,00
D	2.4.25.20	1	El saldo a 31 de diciembre de 2017 corresponde a la causación de cuentas por pagar a tres entidades por el concepto aportes a ICBF, SENA y Cajas de Compensación	101.570.228,76
D	2.4.25.24	1	El saldo corresponde a cuentas por pagar por embargos judiciales de funcionarios al Banco Agrario cuyos soportes son las nominas generadas en Gestión Humana	1.232.754,00
D	2.4.25.32	1	El saldo corresponde a cuentas por pagar a un beneficiario por Aportes a riesgos profesionales cuyos soportes son la nomina	7.134.100,00
D	2.4.25.41	1	El saldo a 31 de diciembre de 2017 corresponde a la causación de cuentas por pagar a dos entidades por el concepto aportes a entidades industriales e institutos técnicos	20.784.800,00

MINISTERIO DE CULTURA
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO
A DICIEMBRE 31 DE 2017

	CUENTA		DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER
D	2.4.25.52	1	El saldo a 31 de diciembre de 2017 corresponde a la causacion de cuentas por pagar a nueve beneficiario por el concepto honorarios a dos de ellos le corresponde \$ 36,870,294 equivalentes al 62% del valor total	59.516.372,00
D	2.4.25.53	1	El saldo a 31 de diciembre de 2017 corresponde a cuentas por pagar por concepto de servicios a dieciseis beneficiarios de los cuales a dos se les genero \$ 1,135,188,907 equivalentes al 59,15% del total informado, VER ANEXO 14.	1.919.045.463,58
D	2.4.25.90	1	El saldo a diciembre de 2017 corresponde a cuentas por pagar a 4 acreedores. A uno de ellos le corresponde el valor de \$130,801,532 equivalente al 95,84% del saldo por concepto de Otros Acreedores, VER ANEXO 13.	136.471.532,00
D	2.4.36.03	1	El saldo corresponde a retenciones en la fuente por honorarios practicadas a diciembre 31 de 2017 y pendientes de pago	208.667.759,00
D	2.4.36.05	1	El saldo corresponde a retenciones en la fuente por servicios practicadas a diciembre de 2017 y pendientes de pago	45.501.059,00
D	2.4.36.06	1	El saldo corresponde a retenciones en la fuente por arrendamientos practicadas a 31 de diciembre de 2017 y pendientes de pago	7.160.135,00
D	2.4.36.08	1	El saldo corresponde a retenciones en la fuente por compras practicadas a 31 de diciembre de 2017 y pendientes de pago	57.393.610,63
D	2.4.36.10	1	El saldo corresponde a retenciones en la fuente por pagos al exterior practicadas a 31 de diciembre de 2017 y pendientes de pago	21.141.368,00
D	2.4.36.15	1	El saldo corresponde a retenciones en la fuente por el concepto empleados articulo 383 e t, pendientes de pago a 31 de diciembre de 2017	185.467.405,33
D	2.4.36.16	1	El saldo corresponde a retenciones en la fuente por el concepto empleados articulo 384 e t, pendientes de pago a 31 de diciembre de 2017	46.982.000,00
D	2.4.36.25	1	El saldo corresponde a retenciones en la fuente por impuesto a las ventas por compras practicadas a 31 de diciembre de 2017 y pendientes de pago	242.255.071,53
D	2.4.36.26	1	El saldo corresponde a retenciones en la fuente por contratos de obra practicadas a 31 de diciembre de 2017 y pendientes de pago	451.505.037,08
D	2.4.36.27	1	El saldo corresponde a retenciones en la fuente por impuesto de industria y comercio por compras practicadas a 31 de diciembre de 2017 y pendientes de pago	179.152.593,65
D	2.4.60.02	1	El saldo corresponde a cuentas por pagar a diciembre 31 de 2017 de fallos definitivos judiciales en contra del Ministerio cuyos beneficiarios son: fabio castro \$ 828,166, Carlos Alberto Sandoval \$ 8,146,876, Rodrigo Valencia \$1.783.333, Leonardo Reyes (2 Demandas)\$ 10.700,000. y German Botero \$28.448.171. VER ANEXO 15.	49.906.546,66
D	2.5.05.01	1	El saldo de la cuenta a 31 de diciembre de 2017, corresponden al concepto prestaciones sociales nomina por pagar	24.551.432,00
D	2.5.05.02	1	El saldo de la cuenta a 31 de diciembre de 2017, corresponden al conceto prestaciones sociales cesantias por pagar	203.609.301,00
D	2.5.05.04	1	El saldo de la cuenta a 31 de diciembre de 2017, corresponden al conceto prestaciones sociales vacaciones por pagar	54.307.014,64
D	2.5.05.05	1	El saldo de la cuenta a 31 de diciembre de 2017, corresponden al concepto prestaciones sociales prima de vacaciones por pagar	35.417.613,21
D	2.5.05.12	1	El saldo de la cuenta a 31 de diciembre de 2017, corresponden al concepto prestaciones bonificaciones por pagar	4.371.756,15
D	2.7.10.05	1	El saldo de la cuenta a 31 de diciembre de 2017, corresponden a provision por concepto litigios y demandas que se encuentran en segunda instancia. Los saldos de estas cuentas se concilian con los reportes enviados por la Oficina Jurídica del Ministerio, existen 9 demandantes: los valores por criterio juridicos corresponden a: 7 demandas de reparación directa por \$5,292,795,923 y 2 demandas de accion laboral \$ 994,157,841. VER ANEXO 16	6.286.953.764,00

MINISTERIO DE CULTURA
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO
A DICIEMBRE 31 DE 2017

	CUENTA		DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER
D	2.9.05.05	1	El saldo de esta cuenta a diciembre 31 de 2017 corresponde a la contribución a la que se refiere la ley 1106 de 2006 en el artículo 6° dice: DE LA CONTRIBUCION DE LOS CONTRATOS DE OBRA PUBLICA O CONCESION DE OBRA PUBLICA U OTRAS CONCESIONES... equivalente al cinco por ciento (5%) del valor total del correspondiente contrato o de la respectiva adición.por valor de \$1,175,143,761,10 corresponde a 43 beneficiarios a uno de ellos tiene un valor de \$618,208,856 equivalente al 52,60% del valor de este subtotal de tambien se registro las provisiones de multas sancion por \$1,475,434,000 de 8 personas resoluciones expedidar por el Ministerio de Cultura por fatas cotra el patrimoni cultural de la Nación	2.650.577.762,10
D	2.9.05.80	1	El saldo de esta cuenta contable representa el valor pendiente por clasificar de los ingresos provenientes de la aplicación de la Ley 1493/11 que crea la Contribución Parafiscal de Espectáculos Públicos. Recursos que son consignados por los contribuyentes en la cuenta definida por el Ministerio de Cultura. A 31 de diciembre de 2017 no se reclasificaron por que no se tiene plenamente identificados los productores que realizaron dichas consignaciones.	4.098.088,61
D	2.9.05.90	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion del impuesto pro universidad nacional por contratos de obra pendientes de pago a 31 de diciembre de 2017, el pago se realiza al Ministerio de Educación Nacional	274.044.115,95
D	3.1.05.01	1	El saldo de esta cuenta a diciembre de 2017 representa el valor de recursos, bienes y derechos que se han ido consolidando en el Ministerio de Cultura para la creacion y desarrollo de su cometido Estatal, así como la acumulacion de traslados de otras cuentas patrimoniales tales como los resultados del ejercicio y provisiones, depreciaciones y amortización de activos de la entidad la cual económicamente se clasifica como de Gobierno General.	72.266.971.942,45
D	3.1.20.01	1	La cuenta Donaciones en Dinero, no tuvo movimiento durante la vigencia 2017 el saldo corresponde a una donacion de la agencia presidencial para la accion social registrada contablemente en mayo de 2011, estos recursos fueron Asignados al Minsterio de Cultura mediante el rubro presupuestal de inversion C-520-309-15 denominado administracion general de monumentos nacionales y se ejecutaron en la misma vigencia,	269.965.840,00
D	3.1.20.02	1	durante la vigencia 2017 se registraron donaciones de elementos al Museo Nacional y a la Biblioteca Nacional por \$3,043,355,764 los valores mas representativo corresponde a unas donaciones de \$2,103,791,220.segun alta de almacen A053, de febrero, A135 \$406,874,880 de mayo y AO281 por \$120.000.000.00 en septiembre	20.909.214.807,52
D	3.1.25.25	1	Durante la vigencia de 2017 los valores mas representativos contabilizados en esta cuenta contable corresponden a las altas de almacen del mes de abril A0097, A0109, A0110 POR \$3,908,891,162 Y del mes de mayo A0138 Y A0172 POR \$2,966,000,993, AO196 \$1,172,116,171 de julio ,AO232 \$3,342,233,314 que corresponden al 98,25% del valor reportado en esta cuenta.	11.591.025.478,04
D	4.1.10.01	1	En esta cuenta contable se registra los ingresos que fueron consignados a la DTN a diciembre de 2017 y que se han clasificado de acuerdo al rubro concepto del SIIF denominado tasas y otros conceptos, y que corresponden al ingreso por las entradas a los diferentes Museos y Teatros del Ministerio de Cultura.	603.035.641,27
D	4.1.10.04	1	En esta cuenta contable se registra los ingresos que fueron consignados por dos personas a la DTN durante lo transcurrido de 2017 y que se han clasificado de acuerdo al rubro concepto del SIIF denominado sanciones	41.000.000,00
D	4.1.15.28	1	En esta cuenta contable se registraron en la vigencia 2017 los ingresos por concepto de la Contribución Parafiscal de Espectáculos Públicos de las Artes Escénicas, en aplicación de la Ley 1493/11.	21.757.034.190,00

MINISTERIO DE CULTURA
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO
A DICIEMBRE 31 DE 2017

	CUENTA		DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER
D	4.7.05.08	1	El valor corresponde a los recursos recibidos de la DTN para atender los pagos a los diferentes conceptos del presupuesto de gastos de Funcionamiento como son: Servicios Personales, Gastos Generales y Transferencias a 31 de diciembre de 2017	165.525.201.374,29
D	4.7.05.10	1	El valor corresponde a los recursos recibidos de la DTN para atender los pagos del concepto presupuestal de gastos de Inversion durante el año vigencia 2017	145.166.496.758,82
D	4.7.22.03	1	El valor corresponde a los recursos recibidos de la DTN para atender el pago del concepto presupuestal cuota de fiscalización y auditaje durante la vigencia 2017	436.196.685,00
D	4.7.22.90	1	El valor corresponde a los recursos recibidos de la DTN para compensacion de estampillas pro universidad nacional para contratos de obra, durante la vigencia 2017	981.453.373,00
D	4.8.05.22	1	El saldo a diciembre 31 de 2017 corresponde a rendimientos sobre depósitos en ejecucion de convenios, que se consignan en la DTN, De 64 personas, 4 de ellas tienen valor de \$1,514,687,766 equivalente al 50,77% del valor total de la cuenta.	2.982.998.203,53
D	4.8.05.35	1	El saldo a 31 de diciembre de 2017 corresponde a rendimientos financieros de la CUN DTN de recursos provenientes de la parafiscalidad ley de espectáculos públicos	364.924.137,00
D	4.8.08.15	1	El saldo corresponde ingresos obtenidos por el Ministerio por concepto de venta de fotocopias durante lo transcurrido de la vigencia 2017,	1.228.830,54
D	4.8.08.17	1	El saldo corresponde ingresos obtenidos por el Ministerio por concepto de alquiler de espacios para exposiciones temporales de 6 beneficiarios durante lo transcurrido de la vigencia 2017,	11.089.197,00
D	4.8.10.07	1	El saldo a 31 de diciembre de 2017 corresponde a ingresos obtenidos de reintegros por aproximaciones de pago de retenciones , sobrantes y viaticos	900.627,00
D	4.8.10.08	1	El saldo a 31 de diciembre de 2017 corresponde a ingresos obtenidos por recuperaciones de dos beneficiarios	3.500.000,00
D	4.8.10.47	1	El saldo corresponde ingresos por aprovechamientos durante lo tramscurredo de la vigencia 2017 obtenido de un beneficiario	388.000,00
D	4.8.15.54	1	El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre de 2017 corresponde la valor recaudado por parafiscalidad de espectáculos públicos de vigencias cerradas consignados por diferentes operadores	2.271.026.080,00
D	4.8.15.57	1	El saldo a diciembre de 2017 corresponde a reintegros de vigencias anteriores por recursos no ejecutados en contratos y convenios suscritos con el Ministerio correspondiente de 62 beneficiarios a cinco de ellos le corresponde un valor de \$5,226,336,430 equivalentes al 50,48% del total de la cuenta.	10.351.799.106,96
D	4.8.15.59	1	El saldo a diciembre de 2017 corresponde a reintegros de rendimientos financieros de vigencias anteriores de la ley de parafiscalidad - espectáculos publico	91.145.904,00
D	5.1.01.01	1	El saldo representa el valor causado por concepto de sueldos de personal por servicios prestados por funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura durante el año de 2017, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio.	11.757.949.491,17
D	5.1.01.03	1	El saldo representa el valor causado por concepto de horas extras y días festivos a funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura durante el año 2017 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.	140.864.713,00
D	5.1.01.05	1	El saldo representa el valor causado por concepto de Gastos de representación a funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de Cultura durante el año de 2017 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.	160.180.769,00
D	5.1.01.09	1	El saldo a diciembre de 2017 corresponde a valores causados como honorarios a 34 personas naturales que prestaron servicios profesionales en diferentes areas del Ministerio de Cultura.	864.791.895,20

MINISTERIO DE CULTURA
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO

A DICIEMBRE 31 DE 2017

	CUENTA		DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER
D	5.1.01.13	1	El saldo corresponde a valores causados por concepto de prima de vacaciones a personas naturales que prestaron servicios profesionales en diferentes areas del Ministerio de Cultura.	632.941.298,42
D	5.1.01.14	1	El saldo corresponde a valores causados como prima de navidad a personas naturales que prestaron servicios profesionales en diferentes areas del Ministerio de Cultura.	1.223.236.169,00
D	5.1.01.17	1	El saldo corresponde a valores causados por vacaciones a personas naturales que prestaron servicios profesionales en diferentes areas del Ministerio de Cultura.	922.115.707,74
D	5.1.01.18	1	El saldo corresponde a valores causados por bonificacion especial de recreacion a personas naturales que prestaron servicios profesionales en diferentes areas del Ministerio de Cultura.	116.875.050,84
D	5.1.01.19	1	El saldo corresponde a valores causacion de obligaciones a 23 beneficiarios por concepto de bonificaciones cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana del Miniserio de Cultura	451.324.808,00
D	5.1.01.23	1	El saldo representa el valor causados por concepto de Auxilio de transporte a funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura en el año 2017 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.	73.235.257,00
D	5.1.01.24	1	El saldo a 31 de diciembre de 2017 corresponde a la causacion de cesantias El Ministerio realiza el aporte de cesantias al Fondo Nacional de Ahorro	1.337.513.180,00
D	5.1.01.30	1	El saldo a diciembre de 2017 corresponde a obligaciones generadas para tres beneficiarios por concepto de Capacitación Bienestar Social y Estímulos otorgados a funcionarios vinculados a la planta de personal del Ministerio de Cultura	297.122.671,00
D	5.1.01.31	1	El valor corresponde obligaciones causadas a diciembre de 2017 a siete beneficiarios por concepto de las dotaciones para los funcionarios vinculados a la planta de personal del Ministerio de Cultura.	124.684.208,61
D	5.1.01.50	1	El saldo representa el valor causado por concepto de Bonficación de Servicios prestados de funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura a 31 de diciembre de 2017, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.	356.353.547,00
D	5.1.01.52	1	El saldo representa el valor causado por concepto de Prima de Servicios prestados de funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura a 31 de diciembre de 2017, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.	550.527.592,00
D	5.1.01.60	1	El saldo representa el valor causado a 31 de diciembre de 2017 por concepto de subsidio de alimentación a funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de Cultura, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.	63.071.913,00
D	5.1.01.64	1	En esta cuenta se registro en el año 2017 el valor causado de otras prestaciones como: Prima de Riesgo, Prima Técnica Factor Salarial y Prima Técnica Factor no Salarial, prima de Dirección y prima de coordinación cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el grupo de Gestión Humana del Ministerio	2.304.734.480,00
D	5.1.01.90	1	En esta cuenta se registro el valor causado de otros sueldos y salarios cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el grupo de Gestión Humana del Ministerio durante el añola vigencia 2017	11.632.549,00
D	5.1.03.02	1	El saldo de esta cuenta a diciembre de 2017 corresponde a obligaciones por concepto de la Caja de compensacion familiar realizados a Cafam.	602.223.200,00
D	5.1.03.03	1	El saldo corresponde el valor de obligaciones elaboradas a 14 entidades, por concepto de seguridad social en salud de funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura a 31 de diciembre de 2017, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.	1.156.851.971,00

MINISTERIO DE CULTURA
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO

A DICIEMBRE 31 DE 2017

	CUENTA		DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER
D	5.1.03.05	1	El saldo representa el valor causado a una entidad por concepto de cotizaciones a riesgos profesionales de funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de Cultura durante el año 2017 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.	77.831.000,00
D	5.1.03.06	1	el saldo a dic 31 de 2017 corresponde a aportes patronales efectuados de conformidad con la ley 100/93 y sus decretos reglamentarios de funcionarios vinculados en planta que se encuentran afiliados al régimen de prima media con prestación definida.	865.185.689,00
D	5.1.03.07	1	El saldo corresponde a aportes patronales efectuados a fondos privados de pension donde se encuentran afiliados funcionarios del Ministerio de Cultura correspondientes al regimen de ahorro individual	770.692.036,00
D	5.1.04.01	1	El saldo a 31 de diciembre de 2017 representa el valor cancelado por concepto aportes al ICBF correspondientes a funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura , cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.	451.713.500,00
D	5.1.04.02	1	El saldo representa el valor cancelado por concepto aportes al SENA correspondientes a funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura a diciembre de 2017 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.	75.446.900,00
D	5.1.04.03	1	El saldo representa el valor cancelado por concepto aportes a la ESAP correspondientes a funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de Cultura durante el año de 2017 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.	77.844.946,00
D	5.1.04.04	1	El saldo a 31 de diciembre de 2017 representa el valor cancelado por concepto aportes a Escuelas Industriales e Institutos Técnicos (M.E.N) por funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.	150.678.500,00
D	5.1.11.13	1	A diciembre de 2017 se causo obligaciones a dos beneficiarios, por concepto de servicios de vigilancia y seguridad a uno de ellos le corresponde \$4,702,339,813 equivalente al 85,21% del valor	5.518.370.961,00
D	5.1.11.14	1	A diciembre de 2017 se causo obligaciones a diez beneficiarios, a dos de ellos le corresponde \$62,718,387 equivalen al 75,63 del saldo de la cuenta por concepto materiales y suministros	82.918.604,67
D	5.1.11.15	1	A diciembre de 2017 se causo obligaciones a cinco beneficiarios, por concepto de contratos de mantenimiento a dos de ellos le corresponde el valor de \$71,044,066 equivalente al 70,67% del total reportado.	100.521.869,00
D	5.1.11.17	1	Se causaron obligaciones a 19 beneficiarios, a uno de ellos por valor de \$ 837,355,380 equivalente al 63,98% por concepto de prestacion de servicios públicos realizados por el Ministerio durante la vigencia 2017.	1.308.745.190,65
D	5.1.11.18	1	A diiembre de 2017 se causaron obligaciones por concepto de prestacion de servicios de arrendamiento a diferentes contratos suscritos por el Ministerio a 4 beneficiarios a uno de ellos por \$604,632,003 equivalente al 78,61% del valor total reportado en esta cuenta	769.204.420,00
D	5.1.11.19	1	Se causaron obligaciones por concepto de viaticos y gastos de viaje a 10 beneficiarios funcionarios del Ministerio de Cultura, de los cuales a 2 de ellos el valor causado fue de \$42,995,983 equivalentes al 60,64% del valor reportado.	70.892.055,50
D	5.1.11.21	1	Se causaron obligaciones por concepto de servicios de impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones realizados por el Ministerio a 20 beneficiarios a 1 de ellos le corresponde \$39,967,100 equivalentes a 70,87% del saldo de la cuenta a 31 de diciembre de 2017	45.105.663,00
D	5.1.11.23	1	Se causaron obligaciones por concepto de servicios de comunicaciones y transporte a 28 beneficiarios a uno de ellos les correspondio \$2,100,461,341 que corresponden al 75,72% del total de la cuenta	2.773.936.574,01

A DICIEMBRE 31 DE 2017

	CUENTA		DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER
D	5.1.11.25	1	Se causaron obligaciones por concepto de seguros generales a 3 beneficiarios de los cuales a uno de ellos por valor de \$2,389,935,273, que corresponde al 87,15% del valor total causado	2.742.095.273,00
D	5.1.11.46	1	Se causaron obligaciones por concepto de suministro de combustibles y lubricantes a un beneficiario realizados por el Ministerio a 31 de diciembre de 2017.	73.218.119,00
D	5.1.11.49	1	el saldo de la cuenta a diciembre de 2017 corresponde a la causación de obligaciones a 6 beneficiario por concepto servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería en cumplimiento de contratos suscritos con el Ministerio. A uno de ellos por \$1,274,894,583 equivalentes al 70,40% del valor reportado.	1.810.728.217,95
D	5.1.11.65	1	Se causaron obligaciones por concepto de suministros a 4 beneficiario durante el año 2017	66.635.491,00
D	5.1.11.66	1	Se causaron obligaciones por concepto de costas procesales a 1 beneficiario durante lo transcurrido de 2017	65.000,00
D	5.1.11.90	1	Se causaron obligaciones por concepto de otros gastos generales a 1 beneficiario durante en el año 2017	25.499.475,00
D	5.1.20.01	1	El saldo corresponde al valor de causacion de las obligaciones generadas para el pago de impuesto predial a 5 municipios, 3 Distritos Especiales y 1 al Distrito Capital	142.502.900,00
D	5.1.20.02	1	El saldo corresponde al valor de causacion de las obligaciones generadas para el pago de cuota de fiscalizacion y auditaje	436.196.685,00
D	5.1.20.11	1	El valor corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para el pago de impuesto sobre vehículos cuyo beneficiario es el Distrito Capital a 31 de diciembre de 2017	1.396.000,00
D	5.1.20.19	1	El valor corresponde a la causacion de las obligaciones para el pago de impuesto de registro y salvoconductos a 2 entidades durante el año 2017	1.477.600,00
D	5.1.20.26	1	El valor corresponde a la causacion de las obligaciones para el pago de contribuciones a diciembre de 2017	771.000,00
D	5.2.04.05	1	El valor del saldo corresponde a la causacion de las obligaciones a dos beneficiarios por concepto de cotizaciones a riesgos profesionales durante el año 2017.	55.453.700,00
D	5.2.11.06	1	El valor del saldo corresponde a la causacion de las obligaciones a tres beneficiarios por concepto de estudios y proyectos durante lo el año 2017.	166.367.617,65
D	5.2.11.09	1	El valor corresponde a la causacion de las obligaciones generadas a 696 beneficiarios, de los cuales a 133 les corresponde un valor de \$ 11,760,226,899 equivalentes al 51,36% en ejecución de contratos de honorarios, comisiones y servicios prestados al Ministerio durante el año 2017.	22.895.947.792,66
D	5.2.11.12	1	El valor corresponde a la causacion de obligaciones generadas a 26 beneficiarios por el recibo de materiales y suministros durante el año 2017 a 3 de ellos les corresponde \$623,902,833 equivalentes al 52,92% del valor total	1.178.798.350,82
D	5.2.11.13	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones por concepto de mantenimiento, generadas para 51 beneficiarios de los cuales a uno se le genero \$15,795,542,915 que corresponden al 74,89% del valor total de la cuenta por contratos de mantenimiento suscritos por el Ministerio durante la vigencia fiscal de 2017.	21.090.989.214,67
D	5.2.11.16	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 16 beneficiarios a uno de ellos se le causo \$535,081,100 que corresponden al 86,93% del valor total de la cuenta, por contratos de arrendamiento suscritos por el Ministerio durante la vigencia fiscal de 2017.	615.503.934,50
D	5.2.11.17	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 124 beneficiarios de los cuales a uno de ellos se le generó \$3,050,029,639 que corresponden al 81,17% del valor total de la cuenta, por concepto de viáticos y gastos de viaje realizados durante el año 2017.	3.757.357.821,36

MINISTERIO DE CULTURA
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO
A DICIEMBRE 31 DE 2017

	CUENTA		DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER
D	5.2.11.19	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 7 beneficiarios de los cuales a 1 se le genero \$1,41,441,065 que corresponden al 66,40% del valor total de la cuenta, por contratos de relacionados con impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones prestados al el Ministerio durante la vigencia de 2017.	1.568.377.204,00
D	5.2.11.21	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para siete beneficiarios a uno de ellos le corresponde \$52,434,685 equivalentes a 51.43% del valor por contratos de comunicacion y transporte prestados al Ministerio durante el año 2017.	101.936.854,00
D	5.2.11.25	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 438 beneficiarios de los cuales a 10 se les genero \$19,231,432,545 que corresponden al 50,89% del valor total de la cuenta, por contratos del concepto de promoción y divulgacion prestados al el Ministerio durante el 2017.	37.788.778.724,91
D	5.2.11.35	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 18 beneficiarios de los cuales a 10 se les genero \$143,537,500 que corresponden al 67,91% del valor total de la cuenta, por contratos del concepto de eventos culturales prestados al el Ministerio en el año 2017.	211.341.517,00
D	5.2.11.52	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para dos beneficiarios a uno se le genero \$2,362,329,410, que corresponden al 64,10% del valor total de la cuenta, por contratos de organizacion de eventos prestados al el Ministerio en el año 2017.	3.685.054.029,57
D	5.2.11.57	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para cuatro beneficiarios por concepto de licencias y salvoconductos prestados al el Ministerio durante el año 2017.	28.137.569,00
D	5.2.11.66	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de obligaciones generadas para 7 beneficiarios, de los cuales a uno se le generó por valor de \$542,166,812 que corresponde al 54,99% del valor total de la cuenta, por servicios relacionados con gastos de interventoria de las obras, Auditorias y Evaluaciones contratadas por el Ministerio duratne el año 2017.	985.811.319,59
D	5.3.14.01	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causación por litigios generadas para once beneficiarios, correspondiente al 100% del valor total de la cuenta.	2.965.914.509,00
D	5.4.01.05	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 1068 beneficiarios de los cuales a 20 se le genero \$33,996,714,561 que corresponden al 50,11% del valor total de la cuenta, por contratos de programas con entidades sin fines de lucro durante el año 2017.	67.833.649.149,00
D	5.4.23.02	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 544 beneficiarios, de los cuales a 16 se les genero un valor de \$38,111,320,295 que corresponden al 60,12% del valor total de la cuenta, por contratos de otras transferencias prestados al Ministerio durante el año 2017.	63.390.335.673,57
D	5.5.06.05	1	El saldo de esta cuenta correponde a la causacion de las obligaciones generadas para 127 beneficiarios de los cuales 3 son los más representativos con un valor de \$17,013,474,236 corresponden al 65,86% del valor total de la cuenta, por contratos de gasto público social generales prestados al Ministerio durante el año 2017.	25.832.679.954,43
D	5.5.06.06	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 24 beneficiarios de los cuales a cinco los más representativos con un valor de \$7,858,116,964 que corresponden al 63% del valor total de la cuenta, por contratos de gasto público social asignación de bienes y servicios prestados al Ministerio durante el año 2017.	12.535.456.832,01
D	5.7.05.08	1	El saldo corresponde a obligaciones generadas en el año 2017 para atender gastos del rubro presupuestal de funcionamiento	785.258.911,50
D	5.7.05.10	1	El saldo corresponde a obligaciones generadas en el año 2017 para atender gastos del rubro presupuestal de inversión.	604.916,59

	CUENTA		DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER
D	5.7.20.80	1	El saldo corresponde a ingresos obtenidos a través de la Dirección del Tesoro Nal por venta de servicios como fotocopias, venta de reprografías, catálogos, venta de boleterías por ingreso a museos y clasificación de películas, y reintegros de recursos de telefonía móvil así como rendimientos financieros en el año 2017	13.487.797.718,01
D	5.8.08.09	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causación de las obligaciones generadas para 9 beneficiarios de los cuales a 2 los más representativos les corresponde un valor de \$8,829,450,377 equivalentes al 68,87% del valor total de la cuenta, por aportes a entidades no societarias en el año 2017.	12.818.846.205,91
D	8.1.20.04	1	El saldo registrado en esta cuenta corresponde al valor de la demanda instaurada por el Ministerio en contra del IDU por valor de \$ 954.132,656. Este proceso se encuentra en 1ra instancia según informe remitido por la Oficina Jurídica del Ministerio. VER ANEXO 17.	954.132.656,00
D	8.1.28.02	1	el saldo a diciembre de 2017 de esta cuenta corresponde al Contrato 2441/12 suscrito con el Dpto Administrativo de Ciencia Tecnología e Innovación, se registró en cuentas de orden para llevar el control.	14.973.070.208,00
D	8.3.15.10	1	En el año 2017 esta cuenta no ha tenido movimiento se encuentran registrados desde el año 2011 los valores de bienes retirados con costo histórico de \$3.928,000,00 con depreciación de \$2.738,516,79 correspondiente a la agrupación 2-01 armas de vigilancia.	1.189.483,21
D	8.3.15.36	1	Esta cuenta no ha tenido movimiento en el año 2017 en ella se encuentran registrados los valores de derechos sobre otros deudores por sanciones castigadas según Acta del Comité de Sostenibilidad Contable correspondiente a la sanción de María Serje por \$3.900 miles y Alirio Vizcaino por \$ 655.miles. el valor corresponde a vigencias anteriores	4.554.897,73
D	8.3.55.10	1	En esta cuenta se encuentran los registros de la ejecución de los recursos del Programa Colombia Humanitaria de acuerdo con el procedimiento establecido por la Contaduría General de la Nación	3.988.876.120,34
D	8.3.55.11	1	En esta cuenta se encuentran los registros de la ejecución de los recursos del Programa Colombia Humanitaria a 31 de diciembre de 2017. De acuerdo con el procedimiento establecido por la Contaduría General de la Nación en la presente vigencia se ha registrado \$275,219,506,90	67.761.521.679,64
D	8.3.61.01	1	En esta cuenta se encuentran registrados los procesos de responsabilidad internas que cursan en la entidad, los valores de los procesos de investigación correspondiente a cuatro personas según informe de almacén a 31 de diciembre de 2017.	8.705.965,52
D	9.1.20.04	1	El saldo de esta cuenta a diciembre de 2017 representa las pretensiones de litigios y demandas que se encuentran en 1ra instancia en contra de la Entidad, corresponden a la instauración de demandas, los saldos por tipo de proceso a 31 de diciembre de 2017 es: 4 demandantes de acción laboral por \$204,193,194- 2 contractuales por \$111,628,388- 1 demanda ejecutiva \$12,381,746- 6 demandas de nulidad y reestablecimiento del derecho \$56,161,685,809, -1 ordinario laboral por \$ 14,257,264,- 11 demandantes de reparación directa \$10,520,011,457 y 3 demandantes de restablecimiento de derecho \$135,169,610, VER ANEXO 18.	67.159.327.868,45
D	9.3.08.03	1	En esta cuenta se encuentran los registros de la ejecución de los recursos del Programa Colombia Humanitaria a 31 de diciembre de 2017. De acuerdo con el procedimiento establecido por la Contaduría General de la Nación	26.089.452.886,23

MINISTERIO DE CULTURA
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO
A DICIEMBRE 31 DE 2017

	CUENTA		DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER
D	9.3.46.19	1	Durante lo transcurrido de la vigencia 2017 se devolvió un bien que estaba en comotado por \$129,681,224 según salida de almacén SO95 de agosto el saldo corresponde a contrato suscritos con el Fondo de Ciencia y Tecnología y Dirección Nacional de Espumificantes , según altas de almacén.	184.947.797,00
D	9.3.46.20	1	Durante la vigencia de 2017 en esta cuenta se registro entradas y salidas de bienes recibidos en comodato el valor mas representativo corresponde al alta de almacén A0193 POR \$ 23,413,780,500 del mes de junio según reporte de almacén	44.068.402.751,15
D	9.3.55.01	1	Durante la vigencia de 2017 en esta cuenta se registro la ejecución de los recursos del Programa Colombiba Humanitaria de acuerdo al procedimiento establecido por la Contaduría General de la Nación	5.384.611.612,96




CONTADOR
PEDRO NEL SANABRIA VARGAS
T.P.41359-T

