

MINISTERIO DE CULTURA

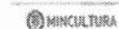
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO



A SEPTIEMBRE 30 DE 2017			CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
CUENTA		DESCRIPCION	en pesos
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 30 de septiembre de 2017 un saldo de \$16,065,219,18, Davivienta 18993378 para Gastos Generales sin saldo con Davivienta 18993386 para Transferencias sin saldo la cuenta 18993394 para Inversion sin saldo a 30 de septiembre de 2017 . 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	16.065.219,18
D	1.1.10.06	1 el saldo de esta cuenta a septiembre 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	6.611.434.052,56
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 \$32,439,948,247 con una participacion en el saldo total de la cuenta del 90,10%.	36.003.231.479,52
D	1.4.24.02	4 El saldo a 30 de septiembre 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 \$714,644,427,78 y saldo por ejecutar de convenios suscritos con: ICETEX \$2,763,025,478,48(correspondientes a los siguientes convenios 1193-08/2423-15/3027-15 Y 903-08), FINDETER \$9,334,170,134,56 (de los convenios 2453-15/2717-13/ 2808-14/2467-16 y 3024-15) FONADE por\$417,595,401,39, valores que corresponden a conv 193048-10, conv 210060-13, conv 2372-15 Y conv 2460-12 ) 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.	13.229.435.442,21
D	1.4.70.64	4 El saldo de esta cuenta a 30 de septiembre de 2017 correponde al valor pendiente de reintegro al Miniserio de Cultura por parte de las eps por inciadades a funcionarios según informe de el Grupo de Gestión Humana	34.816.322,00
D	1.4.70.90	4 El saldo a 30 de septiembre de 2017 corresponde a 56 deudores de los cuales 12 adeudan \$170,987,578 que corresponden al 53,33% del valor total de la cuenta según liquidación de convenios suscritos con diferentes entidades para apoyar actividades artísticas y culturales en diferentes regiones del país,VER ANEXO No. 05.	320.611.557,00
D	1.6.37.07	4 El saldo corresponde a bienes que estaban bodega a 30 de septiembre de 2017 de estos bienes corresponden a las agrupaciones de inventarios 2-08 por \$25,492,857,64 y 2-14 por \$2,798,101,53 y 2-15 por \$ 3,835,645	32.126.605,17
D	1.6.37.08	2 El saldo corresponde a bienes que estaban en bodega a 30 de septiembre de 2017 de estos bienes corresponden a la agrupacion de inventarios 2-10 por \$57,216,111,87	467.445,43
D	1.6.37.09	2 El saldo corresponde a bienes que estaban en bodega de las agrupaciones de inventarios 2-12 por \$609,366,03 y la agrupacion 2-18 por \$364,074,157,66	364.683.523,69
D	1.6.37.10	1 El saldo corresponde a bienes que estaban en uso y fueron devueltos por los funcionarios al almacén el saldo a 30 de septiembre de 2017 de estos bienes corresponden a las agrupaciones de inventarios 2-07 por \$84,419,032,02 y la agrupacion 2-24 por \$253,231,570,95	337.650.602,93
D	1.6.37.12	4 El saldo corresponde a bienes que estaban en bodega a 30 de septiembre de 2017 de estos bienes corresponden a la agrupacion de inventarios 2-06 por \$6,499,617	6.499.617,00
D	1.6.55.01	1 El saldo corresponde a equipos de construccion de propiedad del Ministerio por \$1,986,150,319,24 a 30 de septiembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-08	1.986.150.318,50
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 30 de septiembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-10 por \$136,217,493,33.	136.217.493,33

MINISTERIO DE CULTURA

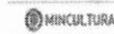
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO



A SEPTIEMBRE 30 DE 2017			CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
CUENTA		DESCRIPCION	en pesos
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 30 de septiembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén, corresponden a las agrupaciones de inventarios 2-02 por \$2,293,448,208,86	2.293.448.200,86
D	1.6.55.06	1 El saldo corresponde a equipos de recreación y deporte de propiedad del Ministerio que están en uso, con cargo en los inventarios de los funcionarios a 30 de septiembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a las agrupaciones de inventarios 2-09 por \$51,798.24	51.798,24
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 30 de septiembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a las agrupaciones de inventarios 2-14 por \$163,287,359,88	160.287.359,88
D	1.6.55.90	1 El saldo corresponde elementos que hacen parte de bienes de arte y cultura de propiedad del Ministerio que estan en bodega a 30 de septiembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden estan incluidos en la agrupacion de inventarios 2-04 .	490.000,00
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 30 de septiembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-11 por \$300,000,	300.000,00
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 30 de septiembre 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-18 por \$3,438,955,325,99	3.438.955.325,99
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 30 de septiembre de 2017 , de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-12 por \$250,164,602,07	250.164.602,07
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 30 de septiembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-07 por \$14,419,394,255	14.419.394.255,00
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 30 de septiembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-24 por \$11,027,682,005,89	11.027.682.004,89
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 30 de septiembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-13 por \$719,498,496,57	719.498.496,57
D	1.6.80.02	1 El saldo corresponde a equipos de cafeteria de propiedad del Ministerio que están en uso y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 30 de septiembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-06 por \$54,269,771,66	54.269.771,66
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	- 3.595.046.552,79

MINISTERIO DE CULTURA

NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO



A SEPTIEMBRE 30 DE 2017			CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
CUENTA		DESCRIPCION	en pesos
D	1.6.85.05	1 Corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de capacidad operacional del equipo médico del Ministerio.	- 300.000,00
D	1.6.85.06	1 Corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de capacidad operacional de los Muebles, Enseres y Equipo de Oficina.	- 3.376.229.245,15
D	1.6.85.07	1 Corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de capacidad operacional de los Equipo de Comunicación y Computación.	- 14.781.537.758,37
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.	- 701.499.789,11
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.	- 56.849.722,10
D	1.7.05.10	4 El saldo corresponde al valor de obras en construccion de una Biblioteca que posteriormente el Ministerio de Cultura entregará a un Municipio de Popayan	6.731.306,00
D	1.7.15.01	4 El saldo corresponde a 10 monumentos de propiedad del Ministerio que están en uso e inventariados a 30 de septiembre de 2017, agrupacion 3-07 en boletin de la cuenta de almacen	98.969.396.079,74
D	1.7.15.02	4 El saldo corresponde a 15 museos de propiedad del Ministerio que están en uso e inventariados a 30 de septiembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacen agrupacion 3-07 del boletin de la cuenta de almacen	30.462.859.576,55
D	1.7.15.05	4 El saldo corresponde a una biblioteca de propiedad del Ministerio que están en uso e inventariados a 30 de septiembre de 2017, según agrupacion 3-07 del boletin de la cuenta de almacen	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 30 de septiembre de 2017, de acuerdo con el boletin en la cuenta de almacen corresponden a la agrupacion de inventarios 3-07 .	18.521.807.205,26
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 30 de septiembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacen corresponden a la agrupacion de inventarios 3-09.	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 30 de septiembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacen corresponden a la agrupacion de inventarios 3-09.	294.113.436.027,63
D	1.7.20.08	4 El saldo corresponde al valor de 6 museos de propiedad del Ministerio que estan en Comodato y cargados en los inventarios a 30 de septiembre de 2017,de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacen corresponden a la agrupacion de inventarios 3-09 .	3.146.116.559,99
D	1.7.20.15	4 El saldo corresponde al valor de 6 edificaciones de propiedad del Ministerio que estan en Comodato y cargados en los inventarios a 30 de septiembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacen corresponden a la agrupacion de inventarios 3-09.	30.855.048.824,96
D	1.9.05.14	1 El saldo corresponde a pagos anticipados de un contrato de servicios de logistica a septiembre 30 de 2017.	171.649.272,80
D	1.9.20.05	1 El saldo 30 de septiembre de 2017 lo compone el valor de los Bienes Muebles entregados en Comodato, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacen.	10.309.092.523,80
D	1.9.20.06	1 El saldo 30 de septiembre 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.	- 2.397.889.466,89
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 edificacion)	- 48.162.658,82
D	1.9.60.01	1 El saldo corresponde a bienes de arte y cultura de propiedad del Ministerio hacen pare de la Agrupaciones de Inventarios 2-04 según informe de almacen a septiembre de 2017,	4.682.664,00

MINISTERIO DE CULTURA

NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO



A SEPTIEMBRE 30 DE 2017			CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
CUENTA		DESCRIPCION	en pesos
D	1.9.60.05	1 El saldo corresponde a bienes de arte y cultura de propiedad del Ministerio que estan en bodega a 30 de septiembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a las Agrupaciones: 2-04 \$175,858,310,179,78 menos \$490,000 reparados en la cuetna contable 165590,	175.857.820.179,78
D	1.9.60.07	1 El saldo corresponde al valor de libros y publicaciones de investigacion y consulta propiedad del Ministerio que estan en los inventarios a 30 de septiembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-16 en consulta ubicados en la Biblioteca de Nacional de Colombia. hay \$66,122,215,364	66.122.215.434,26
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 30 de septiembre de 2017, en el reporte de la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-25 por \$4,500,134,759,14 menos el valor reportado en la cuenta 1.9.70.08 por \$4,487,689,777,85	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 30 de septiembre de 2017, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-25 por valor de \$4,500,134,759,14 menos el valor de \$12.444,981,29 reportado parcialmente en la cuenta 1.9.70.07.	4.487.689.777,85
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 30 de septiembre de 2017	- 3.891.814.137,06
D	2.4.01.01	1 El saldo a 30 de septiembre de 2017 corresponde a causación de cuentas por pagar a 9 acreedores, por prestación de bienes y servicios prestados al Ministerio de Cultura, correspondientes al concepto presupuestal de Gastos Generales a 1 de ellos les corresponde un valor de \$750,000,000, equivalentes al 76,53% .	979.905.176,00
D	2.4.01.02	1 El saldo a 30 de septiembre de 2017, coresponde a la causacion de cuentas por pagar en desarrollo de los proyectos de inversión, que corresponden a 351 acreedores de los cuales a 9 se les causó un valor de \$15,046,112,188,58 que corresponde al 61,45% por suministro de bienes y servicios prestados al Ministerio de Cultura, correspondientes al concepto presupuestal de Gastos de Inversion.	24.484.467.069,20
D	2.4.03.03	1 El saldo a 30 de septiembre de 2017, corresponde a la causacion de cuentas por pagar a 38 acreedores, de los cuales a 2 de ellos se les causo \$501,500,000 correspondientes al 50,46% 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.	993.686.500,00
D	2.4.03.15	1 El saldo a 30 de septiembre de 2017 corresponde a la causacion de cuentas por pagar a 25 acreedores que tienen convenios suscritos con El Ministerio de Cultura para la realización de actividades de caracter artistico y cultural en las diferentes regiones y entidades de caracter territorial (Municipios, e Instituciones Públicas de Educación y Cultura), correspondientes al concepto rubro presupuestal de Transferencias al sector público, a 8 de ellos se le causó \$185,902,405,70 correspondiente al 57,49% del valor de la cuenta,	323.309.966,33
D	2.4.25.04	1 El saldo a 30 de septiembre de 2017 corresponde a la causacion de cuentas por pagar por concepto de servicios publicos a un beneficiario de servicios públicos.	41.550,00
D	2.4.25.07	1 El saldo a 30 de septiembre de 2017 corresponde a la causacion de cuentas por pagar a un beneficiario por servicios de arrendamientos.	15.046.352,00
D	2.4.25.08	1 El saldo a 30 de septiembre de 2017 corresponde a la causacion de cuentas por pagar de un beneficiario por conceto de viaticos y gastos de viaje por el rubro presupuestal de gastos generales	150.000,00
D	2.4.25.13	1 El saldo a 30 de septiembre de 2017 corresponde a la causacion de cuentas por pagar a la fiduciaria la previsora por conceto 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	2.4.25.19	1 El saldo a 30 de septiembre de 2017 corresponde a la causacion de cuentas por pagar de tres beneficiarios por conceto de Aportes a seguridad social en salud.	11.447.000,00

MINISTERIO DE CULTURA

NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO



A SEPTIEMBRE 30 DE 2017			CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
CUENTA		DESCRIPCION	en pesos
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	131.389,00
D	2.4.25.32	1 El saldo corresponde a cuentas por pagar a tres beneficiarios por Aportes a riesgos profesionales cuyos soportes son la nomina	5.699.200,00
D	2.4.25.53	1 El saldo a 30 de septiembre de 2017 corresponde a cuentas por pagar a ocho beneficiarios de los cuales el 59,46% es decir la suma de \$462,354,222 corresponde a un contrato.	777.492.495,84
D	2.4.25.90	1 El saldo corresponde a cuentas por pagar a 3 acreedores. A uno de ellos le corresponde el valor de \$130,801,532 equivalente al 87.82% del saldo por concepto de Otros Acreedores	148.938.009,00
D	2.4.36.03	1 El saldo corresponde a retenciones en la fuente por honorarios practicadas a septiembre 30 de 2017 y pendientes de pago	80.553.725,00
D	2.4.36.05	1 El saldo corresponde a retenciones en la fuente por servicios practicadas a septiembre 30 de 2017 y pendientes de pago	22.993.144,00
D	2.4.36.06	1 El saldo corresponde a retenciones en la fuente por arrendamientos practicadas a septiembre 30 de 2017 y pendientes de pago	662.024,00
D	2.4.36.08	1 El saldo corresponde a retenciones en la fuente por compras practicadas a septiembre 30 de 2017 y pendientes de pago	11.942.202,63
D	2.4.36.10	1 El saldo corresponde a retenciones en la fuente por pagos al exterior practicadas a septiembre 30 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 septiembre 30 de 2017	108.015.387,33
D	2.4.36.25	1 El saldo corresponde a retenciones en la fuente por impuesto a las ventas por compras practicadas a septiembre 30 de 2017 y pendientes de pago	114.016.611,53
D	2.4.36.26	1 El saldo corresponde a retenciones en la fuente por contratos de obra practicadas a septiembre 30 de 2017 y pendientes de pago	309.172.544,08
D	2.4.36.27	1 El saldo corresponde a retenciones en la fuente por impuesto de industria y comercio por compras practicadas a septiembre 30 de 2017 y pendientes de pago	85.281.222,65
D	2.4.60.02	1 El saldo corresponde a cuentas por pagar 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 y Leonardo Reyes (2 Demandas)\$ 10.700,000.	21.458.375,66
D	2.5.05.01	1 El saldo de la cuenta a 30 de septiembre de 2017, corresponden a prestaciones sociales nomina por pagar	265.200,00
D	2.7.10.05	1 El saldo de la cuenta a 30 de septiembre 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 Juridica del Ministerio, existen 8 demandantes: los valores por criterio juridicos corresponden a: 7 demandas de reparación directa por \$3,438,877,200 y 1 demanda de nulidad y reestablecimiento del derecho \$ 171,925,730	3.610.802.930,00
D	2.7.15.03	1 El saldo en la cuenta a 30 de septiembre de 2017 corresponde al valor provisionado para pago de vacaciones a funcionarios del Ministerio según solicitud del Grupo de Gestión Humana	79.583.011,26
D	2.7.15.04	1 El saldo en la cuenta a 30 de septiembre de 2017 corresponde al valor provisionado para pago de prima de servicios a funcionarios del Ministerio según solicitud del Grupo de Gestión Humana	140.064.098,00
D	2.7.15.06	1 El saldo en la cuenta a 30 de septiembre de 2017 corresponde al valor provisionado para pago de prima de vacaciones a funcionarios del Ministerio según solicitud del Grupo de Gestión Humana	45.250.121,58
D	2.7.15.07	1 El saldo en la cuenta a 30 de septiembre de 2017 corresponde al valor provisionado para pago de prestaciones sociales bonificaciones a funcionarios del Ministerio según solicitud del Grupo de Gestión Humana	60.154.308,00
D	2.7.15.09	1 El saldo en la cuenta a 30 de septiembre de 2017 corresponde al valor provisionado para pago de prestaciones sociales prima de navidad a funcionarios del Ministerio según solicitud del Grupo de Gestión Humana	824.100.331,00

MINISTERIO DE CULTURA

NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO



A SEPTIEMBRE 30 DE 2017			CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
CUENTA	DESCRIPCION	en pesos	
D 2.9.05.05	1 El saldo de esta cuenta 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. el saldo corresponde a 31 beneficiarios	806.802.238,10	
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 30 de septiembre de 2017 no se reclasificaron por que no se tiene plenamente identificados los productores que realizaron dichas consignaciones.	1.261.329,64	
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 30 de septiembre de 2017, el pago se realiza al Ministerio de Educación Nacional	127.244.887,95	
D 3.1.05.01	1 El saldo de esta cuenta a septiembre 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.	721.828.009.734,49	
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 Ministerio 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 los tres primeros trimestres de 2017 se registraron donaciones de elementos al Museo Nacional y a la Biblioteca Nacional por \$3,038,355,763,80 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 A0281 por \$120,000,000,00 en septiembre	20.904.214.807,52	
D 3.1.25.25	1 Durante los tres primeros trimestres 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, A0196 \$1,172,116,171 de julio ,A0232 \$3,342,233,314 que corresponden al 89,75% del valor reportado en esta cuenta,	12.689.832.319,94	
D 3.1.28.04	1 El saldo a septiembre de 2017 corresponde a la depreciación por el uso, desgaste y pérdida operacional de los bienes tangiblesdel Ministerio de Cultura	- 278.705.483,30	
D 3.1.28.07	1 El saldo a septiembre de 2017 corresponde a la depreciación por el uso, desgaste y pérdida operacional de los bienes intangibles del Ministerio de Cultura	- 162.020.009,29	
D 4.1.10.01	1 En esta cuenta contable se registra los ingresos que fueron consignados a la DTN a septiembre 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.	466.944.794,00	
D 4.1.10.04	1 En esta cuenta contable se registra los ingresos que fueron consignados a la DTN durante lo transcurrido de 2017 y que se han clasificado de acuerdo al rubro concepto del SIIF denominado sanciones	30.500.000,00	
D 4.1.15.28	1 En esta cuenta contable se registran los ingresos por concepto de la Contribución Parafiscal de Espectáculos Públicos de las Artes Escénicas, en aplicación de la Ley 1493/11.	16.782.162.252,00	
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 septiembre 30 de 2017	135.190.725.098,44	

MINISTERIO DE CULTURA

NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO



A SEPTIEMBRE 30 DE 2017			CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
CUENTA	DESCRIPCION	en pesos	
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 en lo transcurrido de la vigencia 2017	98.641.924.022,67	
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,	981.453.373,00	
D 4.8.05.22	1 El saldo corresponde a rendimientos sobre depósitos en ejecucion de convenios, que se consignan en la DTN, De 53 personas, 15 de ellas tienen valor de \$1,740,764,897,58 equivalente al 68,39% del valor total de la cuenta.	2.545.085.537,24	
D 4.8.05.35	1 el saldo a 30 de septiembre de 2017 corresponde a rendimientos financieros de la CUN DTN de recursos provenientes de la parafiscalidad ley de espectáculos públicos	235.858.120,00	
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,	819.623,00	
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,	10.562.805,00	
D 4.8.10.07	1 El saldo a 30 de septiembre de 2017 corresponde a ingresos obtenidos de reintegros por aproximaciones de pago de retenciones ,	821.893,04	
D 4.8.10.08	1 El saldo a 30 de septiembre 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 transcurrido de la vigencia 2017,	388.000,00	
D 4.8.15.54	1 El saldo de esta cuenta a 30 de septiembre 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 septiembre de 2017 corresponde a reintegros de vigencias anteriores por recursos no ejecutados en contratos y convenios suscritos con el Ministerio correspondiente de 47 beneficiarios a cuatro de ellos le corresponde un valor de \$5,223,319,682 equivalentes al 54,80% del total de la cuenta,	9.529.984.275,98	
D 4.8.15.59	1 El saldo a septiembre 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 lo transcurrido del año de 2017, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.	8.715.933.602,70	
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 lo transcurrido del año de 2017 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.	99.346.872,00	
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 lo transcurrido del año de 2017 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.	121.414.046,00	
D 5.1.01.09	1 El saldo corresponde a valores causados como honorarios a 32 personas naturales que prestaron servicios profesionales en diferentes areas del Ministerio de Cultura.	618.196.904,50	
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.	458.602.774,00	
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.	849.659.239,00	
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.	675.180.581,00	
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.	78.944.598,84	

MINISTERIO DE CULTURA

NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO



A SEPTIEMBRE 30 DE 2017			CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
CUENTA	DESCRIPCION	en pesos	
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 Ministerio de Cultura	225.662.404,00	
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 lo transcurrido del año 2017 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.	54.575.869,00	
D 5.1.01.24	1 El saldo a 31 de septiembre de 2017 corresponde a la causacion de cesantias El Ministerio realiza el aporte de cesantias al Fondo Nacional de Ahorro	930.948.816,00	
D 5.1.01.30	1 El saldo a septienbre de 2017 corresponde a obligaciones generadas para tres beneficiarios por concepto de Capacitación Bienestar Social y Estimulos otorgados a funcionarios vinculados a la planta de personal del Ministerio de Cultura	135.018.668,00	
D 5.1.01.31	1 El valor corresponde obligaciones causadas a septiembre de 2017 a cuatro beneficiarios por concepto de las dotaciones para los funcionarios vinculados a la planta de personal del Ministerio de Cultura.	42.975.112,58	
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 septiembre 30 de 2017, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio.	339.519.578,00	
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 septiembre 30 de 2017, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio.	687.512.419,00	
D 5.1.01.60	1 El saldo representa el valor causado a septiembre 30 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.	46.947.018,00	
D 5.1.01.64	1 En esta cuenta se registro 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	1.719.109.482,00	
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 en lo transcurrido de la vigencia 2017	5.824.797,00	
D 5.1.03.02	1 El saldo de esta cuenta a septiembre de 2017 corresponde a obligaciones por concepto de la Caja de compensacion familiar realizados a Cafam.	447.795.500,00	
D 5.1.03.03	1 El saldo corresponde el valor de obligaciones elaboradas a 8 entidades, por concepto de seguridad social en salud de funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura a septiembre 30 de 2017, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.	861.196.871,00	
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 lo transcurrido del año 2017 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.	56.977.200,00	
D 5.1.03.06	1 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.	638.596.789,00	
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	579.890.936,00	

MINISTERIO DE CULTURA

NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO



A SEPTIEMBRE 30 DE 2017			CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
CUENTA	DESCRIPCION	en pesos	
D 5.1.04.01	1 El saldo a 30 de septiembre 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.	335.882.000,00	
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 septiembre de 2017 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.	56.097.800,00	
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 lo transcurrido de 2017 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.	58.495.846,00	
D 5.1.04.04	1 El saldo a septiembre 30 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.	112.036.200,00	
D 5.1.11.13	1 A septiembre de 2017 se causo obligaciones a un beneficiario, por concepto de servicios de vigilancia y seguridad	4.046.826.193,00	
D 5.1.11.14	1 A septiembre de 2017 se causo obligaciones a siete beneficiarios, a uno de ello le corresponde \$13,329,415,61 equivalentes al 69,82% del saldo de la cuenta por concepto materiales y suministros	19.089.582,61	
D 5.1.11.15	1 A septiembre de 2017 se causo obligaciones a dos beneficiarios, por concepto de contratos de mantenimiento a uno de ellos le corresponde el valor de \$25,485,955 equivalente al 55,59% del total reportado,	45.840.350,00	
D 5.1.11.17	1 Se causaron obligaciones a 19 beneficiarios, a dos de ellos por valor de \$ 645,511,465,04 equivalente al 74,94% por concepto de prestacion de servicios públicos realizados por el Ministerio durante lo transcurrido de la vigencia 2017.	861.263.765,04	
D 5.1.11.18	1 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 \$434,973,631,09 equivalente al 77% del valor total reportado en esta cuenta	567.928.631,09	
D 5.1.11.19	1 Se causaron obligaciones por concepto de viaticos y gastos de viaje a 9 beneficiarios funcionarios del Ministerio de Cultura, de los cuales a 2 de ellos el valor causado fue de \$38,965,700 equivalentes al 55,42% del valor reportado.	62.280.680,00	
D 5.1.11.21	1 Se causaron obligaciones por concepto de servicios de impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones realizados por el Ministerio a 14 beneficiarios a 1 de ello le corresponde \$20,839,072 equivalentes a 67,79% del saldo de la cuenta a septiembre 30 de 2017	30.739.702,00	
D 5.1.11.23	1 Se causaron obligaciones por concepto de servicios de comunicaciones y transporte a 21 beneficiarios a uno de ellos les correspondio \$1,885,080,288,77 que corresponden al 89,24% del total de la cuenta	2.112.264.170,73	
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 30 de septiembre de 2017.	48.366.388,00	
D 5.1.11.49	1 el saldo de la cuenta a septiembre 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 \$714,083,998,25 equivalentes al 59,27% del valor reportado,	1.204.704.188,13	
D 5.1.11.65	1 Se causaron obligaciones por concepto de intangibles a 1 beneficiario durante lo transcurrido de 2017	44.756.376,00	
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	

MINISTERIO DE CULTURA

NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO



A SEPTIEMBRE 30 DE 2017			CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
CUENTA		DESCRIPCION	en pesos
D	5.1.20.11	1 El valor corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para el pago de impuesto sobre vehiculos cuyo beneficiario es el Distrito Capital a septiembre 30 de 2017	1.396.000,00
D	5.1.20.19	1 El valor corresponde a a la causacion de las obligaciones para el pago de impuesto de registro y salvoconductos a 2 entidades en lo trasncurrido de 2017	1.477.600,00
D	5.1.20.26	1 El valor corresponde a a la causacion de las obligaciones para el pago de contribuciones a septiembre de 2017	774.000,00
D	5.2.04.05	1 El valor del saldo corresponde a a la causacion de las obligaciones a dos beneficiarios por concepto de cotizaciones a riesgos profesionales durante lo transcurrido de la vigencia de 2017.	44.055.300,00
D	5.2.11.06	1 El valor del saldo corresponde a a la causacion de las obligaciones a dos beneficiarios por concepto de estudios y proyectos durante lo transcurrido de la vigencia de 2017.	66.291.240,00
D	5.2.11.09	1 El valor corresponde a la causacion de las obligaciones generadas a 605 beneficiarios, de los cuales a 123 les corresponde un valor de \$ 7,385,341,023,31 equivalentes al 51,09% en ejecucion de contratos de honorarios, comisiones y servicios prestados al Ministerio durante lo transcurrido de la vigencia de 2017.	14.453.746.772,03
D	5.2.11.12	1 El valor corresponde a la causacion de obligaciones generadas a trece beneficiarios por el recibo de materiales y suministros durante lo transcurrido de la vigencia 2017	189.546.096,88
D	5.2.11.13	1 El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones por concepto de mantenimiento, generadas para 31 beneficiarios de los cuales a uno se le genero \$9,518,276,852 que corresponden al 78,65% del valor total de la cuenta por contratos de mantenimiento suscritos por el Ministerio en lo transcurrido de la vigencia fiscal de 2017.	12.101.982.676,18
D	5.2.11.16	1 El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para tres beneficiarios a uno de ellos se le causo \$402,931,844 que corresponden al 96,60% del valor total de la cuenta, por contratos de arrendamiento suscritos por el Ministerio en lo transcurrido de la vigencia fiscal de 2017.	416.854.678,50
D	5.2.11.17	1 El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 114 beneficiarios de los cuales a uno de ellos se le generó \$2,174,778,649,47 que corresponden al 81,69% del valor total de la cuenta, por concepto de viáticos y gastos de viaje realizados en lo transcurrido de la vigencia fiscal de 2017.	2.662.213.600,02
D	5.2.11.19	1 El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 6 beneficiarios de los cuales a dos se le genero \$504,026,866 que corresponden al 75,84% del valor total de la cuenta, por contratos de relacionados con impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones prestados al el Ministerio durante lo transcurrido de la vigencia de 2017.	664.545.558,00
D	5.2.11.21	1 El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para tres beneficiarios por contratos de comunicacion y transporte prestados al Ministerio durante lo transcurrido de la vigencia de 2017.	43.250.544,00
D	5.2.11.25	1 El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 402 beneficiarios de los cuales a 10 se les genero \$14,575,037,552 que corresponden al 52,46% del valor total de la cuenta, por contratos del concepto de promocion y divulgacion prestados al el Ministerio en lo transcurrido de la vigencia fiscal de 2017.	27.779.869.897,40
D	5.2.11.35	1 El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 14 beneficiarios de los cuales a 6 se les genero \$50,500,000 que corresponden al 51,26% del valor total de la cuenta, por contratos del concepto de eventos culturales prestados al el Ministerio en lo transcurrido de la vigencia fiscal de 2017.	98.500.000,00
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 \$1,322,704,620, que corresponden al 63,89% del valor total de la cuenta, por contratos de organizacion de eventos prestados al el Ministerio en lo transcurrido del 2017.	2.070.024.919,37

MINISTERIO DE CULTURA

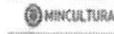
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO



A SEPTIEMBRE 30 DE 2017			CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
CUENTA	DESCRIPCION	en pesos	
D 5.2.11.57	1 El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para un beneficiario por concepto de licencias y salvoconductos prestados al el Ministerio en lo transcurrido del 2017.	23.259.686,00	
D 5.2.11.66	1 El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de obligaciones generadas para 8 beneficiarios, de los cuales a uno se le generó por valor de \$394,303,136 que corresponde al 57,03% del valor total de la cuenta, por servicios relacionados con gastos de interventoria de las obras, Auditorias y Evaluaciones contratadas por el Ministerio lo transcurrido de la vigencia fiscal de 2017.	691.278.525,99	
D 5.3.14.01	1 El saldo de esta cuenta corresponde a pago por litigios generadas para un beneficiarios, correspondiente al 100% del valor total de la cuenta,	82.837.945,00	
D 5.4.01.05	1 El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 1021 beneficiarios de los cuales a 8 se le genero \$23,185,404,118 que corresponden al 51,54% del valor total de la cuenta, por contratos de programas con entidades sin fines de lucro en lo transcurrido de la vigencia 2017.	44.977.197.623,00	
D 5.4.23.02	1 El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 523 beneficiarios, de los cuales a 10 se les genero un valor de \$29,975,575,880 que corresponden al 52,35% del valor total de la cuenta, por contratos de otras transferencias prestados al Ministerio durante lo transcurrido de año 2017.	57.253.291.322,57	
D 5.5.06.05	1 El saldo de esta cuenta correponde a la causacion de las obligaciones generadas para 115 beneficiarios de los cuales 4 son los más representativos con un valor de \$15,377,032,405,69 corresponden al 79,64% del valor total de la cuenta, por contratos de gasto público social generales prestados al Ministerio durante lo transcurrido del 2017.	19.308.023.618,21	
D 5.5.06.06	1 El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 28 beneficiarios de los cuales 4 son los más representativos con un valor de \$5,402,589,539,68 que corresponden al 63,45% del valor total de la cuenta, por contratos de gasto público social asignación de bienes y servicios prestados al Ministerio durante lo transcurrido de la vigencia de 2017.	8.514.042.229,39	
D 5.7.05.08	1 El saldo corresponde a obligaciones generadas en el transcurso de la vigencia de 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 transcurso de la vigencia de 2017 para atender gastos del rubro presupuestal de inversión,	604.916,59	
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 durante lo transcurrido en la vigencia de 2017	11.976.525.769,84	
D 5.8.08.09	1 El saldo de esta cuenta correponde a la causacion de las obligaciones generadas para 6 beneficiarios de los cuales a 1 el más representativo les corresponde un valor de \$6,087,440,521 equivalentes al 65,81% del valor total de la cuenta, por aportes a entidades no societarias durantelo transcurrido en el 2017.	9.249.070.460,00	
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 \$ 576.891.800. Este proceso se encuentra en 1ra instancia segun informe remitido por la Oficina Juridica del Ministerio. VER ANEXO 27	576.891.800,00	
D 8.1.28.02	1 el saldo a septiembre 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 Durante lo transcurrido de la vigencia 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 y una depreciación de \$2.738,516,79 correspondiente a la agrupacion 2-01 armas de vigilancia.	1.189.483,21	

MINISTERIO DE CULTURA

NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO



A SEPTIEMBRE 30 DE 2017			CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
CUENTA		DESCRIPCION	en pesos
D	8.3.15.36	1 Esta cuenta no ha tenido movimiento en el 2017 en ella se encuentran registrados los valores de derechos sobre otros deudores por sanciones castigadas segun Acta del Comite de Sostenibilidad Contable correspondiente a la sanción de Maria 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 septiembre 30 de 2017. De acuerdo con el procedimiento establecido por la Contaduría General de la Nación en la presente vigencia se ha registrado \$246,982,707,	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 cinco personas según informe de almacén a septiembre 30 de 2017. VER ANEXO 27.	8.705.965,52
D	9.1.20.04	1 El saldo de esta cuenta representa las pretensiones de litigios y demandas que se encuentran en 1ra instancia en contra de la Entidad, corresponden a la instauracion de demandas, los saldos por tipo de proceso a 30 de septiembre de 2017 es: 2 demanantes de accion laboral por \$29,508,680 1 contractual por \$64,033,045 1 demanda ejecutiva \$10,000,000 6 demandas de nulidad y reestablecimiento del derecho \$43,821,236660,55, dos demantande ordinario laboral por \$ 24,000,000, 10 demandantes de reparacion directa \$7,465,217,948 y 3 demandantes de restablecimiento de derecho \$138,048,060 VER ANEXO No.28	51.552.044.394,00
D	9.3.08.03	1 En esta cuenta se encuentran los registros de la ejecución de los recursos del Programa Colombia Humanitaria a septiembre 30 de 2017. De acuerdo con el procedimiento establecido por la Contaduría General de la Nación	26.089.452.886,23
D	9.3.46.19	1 Durante lo transcurrido de la vigencia 2017 se devolvió un comotado - \$129,681,224 el saldo corresponde a contrato suscritos con el Fondo de Ciencia y Tecnología y Dirección Nacional de Espufacientes , según altas de almacen.	184.947.797,00
D	9.3.46.20	1 Durante el primer semestre de 2017 se ha registrado en esta cuenta \$60,577,460,244, de este el valor mas representativo corresponde al recibo en comodato de unos bienes en el mes de mayo con alta de almacén A0130 por \$36,301,523,500 y septiembre AO193 \$23,413,780,500	45.935.889.863,31
D	9.3.55.01	1 En esta cuenta se encuentran los registros de la ejecución de los recursos del Programa Colombia Humanitaria a septiembre 30 de 2017. De acuerdo con el procedimiento establecido por la Contaduría General de la Nación	

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