

CUENTA	DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
D 1.1.05.02.001	1 El saldo de esta cuenta a marzo 31 de 2018 corresponde al valor de una caja menor constituida en el Ministerio de Cultura para la presente vigencia	2.780.000,00
D 1.1.10.05.001	1 El saldo de esta cuenta 1.1.10.05 Cuenta corriente corresponde a depósitos en instituciones financieras que tiene el Min cultura a al cierre del 1er trimestre de 2018 en las siguientes cuentas Bancarias para el desarrollo de sus actividades: Banco Popular 26060616 para Servicios Personales presenta un saldo de \$367,851,857,36, Davivienda 18993378 para Gastos Generales \$950.000.00 con Davivienda 18993386 para Transferencias sin saldo la cuenta 18993394 para Inversión con saldo de \$89.694.667,00 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 SIF,	458.496.524,36
D 1.1.10.06.001	2 el saldo de esta cuenta a marco de 2018 corresponde a la cuenta de ahorros 0309090200015600 BVVA en ella los productores y operadores de boletería consignan el impuesto de contribución parafiscal de espectáculos públicos ley 1493/11.	691.976.589,59
D 1.3.37.02.001	1 El saldo corresponde a recursos pendientes por cobrar del sistema general de regalías en cumplimiento de la resolución 2064 de 2017 del Departametro Nacional de Planeación Nacional. De acuerdo a la información suministrada por la Oficina de Regalías un registro de ajuste manual de saldos por convergencia por \$120,525,964,63 correspondiente al valor distribuido mensualmente durante el primer trimestre y un registro manual correspondiente a las desafectaciones de pago por \$70622,015,50	289.434.478,46
D 1.3.84.26.001	1 El saldo de esta cuenta a marzo de 2018 Pago por cuenta de terceros corresponde al valor pendiente de reintegro al Ministerio de Cultura por parte de 12 Eps por inciadades a funcionarios según informe de el Grupo de Gestión Humana	61.956.564,07
D 1.3.84.90.001	2 El saldo de la cuenta Otras cuentas por cobrar a 31 de marzo de 2018 corresponde a 69 deudores que nos adeudan \$406.504.057,00 por reintegro de convenios celebrados con el Ministerio y 12 sanciones impuestas por \$ 1,779.144.800,00 y 7 beneficiarios de nos adeudan \$80,300,000,00 por reintegros de estímulos otorgados por el Ministerio de Cultura y responsabilidades a 3 beneficiarios por \$6.987.465,00. Dentro del valor total se contabilizo el 1ro de enero de 2018 por convergencia al nuevo marco normativo un valor de \$477.903.300,00 de deudores por los siguientes conceptos 4 por sanciones \$303,710,800,00 5 deudores por el pro programa de estímulos \$41.900.000,00 y 17 deudores del programa de concertación \$132.292.500,00	2.272.936.322,40
D 1.6.05.01.001	1 El saldo de la cuenta propiedades planta y equipo Terrenos Urbanos a marzo de 2018 lo compone los valores de \$9.275.683.000,00 terrenos en los que se encuentran las construcciones de bienes inmuebles administrados por el Ministerio de Cultura y \$1.766.795.634,10 valor de los terrenos en los que están construidos los bienes inmuebles entregados en comodato según información suministrada por el grupo de inventarios del Ministerio de cultura	11.042.478.634,10
D 1.6.15.01.001	1 el saldo de la cuenta Construcciones en curso- Edificaciones a marzo de 2018 representa el valor contabilizado por la construcción de la nueva etapa del Teatro Colon	24.280.440.169,00
D 1.6.37.10.001	1 El saldo de la cuenta Equipo de comunicación a marzo de 2018 corresponde a elementos que se encuentran en mal estado en la bodega según información suministrada por el grupo de inventarios	90.402.205,20
D 1.6.37.10.002	2 El saldo de la cuenta Equipo de computación a marzo de 2018 corresponde a elementos que se encuentran en mal estado en la bodega según información suministrada por el grupo de inventarios	16.686.647,00
D 1.6.40.01.001	1 El saldo de la cuenta Edificios y casas a marzo 30 de 2018 corresponde a siete inmuebles de propiedad del Ministerio de Cultura según información suministrada por el grupo de inventarios	30.274.478.717,00
D 1.6.55.01.001	1 El saldo de la cuenta Equipo de construcción a marzo de 2018 corresponde a bienes que se encuentran inventariados funcionarios del Ministerio de Cultura por \$1.974.223.624,72 y elementos entregados en comodato por \$167.001.711,94 según información suministrada por el grupo de inventarios	2.141.225.336,66
D 1.6.55.11.001	2 El saldo de la cuenta Herramientas y accesorios a marzo de 2018 corresponde a bienes que se encuentran inventariados funcionarios del Ministerio de Cultura por \$38.973.860,56 y elementos entregados en comodato por \$983.882,00 según información suministrada por el grupo de inventarios	39.957.742,56
D 1.6.60.02.001	1 El saldo de la cuenta equipos de laboratorio a marzo de 2018 corresponde a bienes que se encuentran inventariados funcionarios del Ministerio de Cultura por \$133.404.772,10 y elementos entregados en comodato por \$537.903.220,38 según información suministrada por el grupo de inventarios	671.307.992,48
D 1.6.60.03.001	2 El saldo de la cuenta equipos de urgencia a marzo de 2018 corresponde a bienes que se encuentran inventariados funcionarios del Ministerio de Cultura según información suministrada por el grupo de inventarios	27.393.800,00
D 1.6.65.01.001	1 El saldo de la cuenta Muebles y enseres a marzo de 2018 corresponde a bienes que se encuentran inventariados funcionarios del Ministerio de Cultura por \$2.582.434.569,71 y elementos entregados en comodato por \$279.496.985,40 según información suministrada por el grupo de inventarios	2.861.931.555,11

A MARZO DE 2018

	CUENTA		DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
D	1.6.65.02.001	2	El saldo de la cuenta Equipo y máquina de oficina a marzo de 2018 corresponde a bienes que se encuentran inventariados funcionarios del Ministerio de Cultura por \$245.882.288.45 y elementos entregados en comodato por \$25.346.607.71 según información suministrada por el grupo de inventarios	271.228.896,16
D	1.6.70.01.001	1	El saldo de la cuenta Equipo de comunicación a marzo de 2018 corresponde a bienes que se encuentran inventariados funcionarios del Ministerio de Cultura por \$14.640.877.623.35 y elementos entregados en comodato por \$197.062.726.94 según información suministrada por el grupo de inventarios	14.837.940.350,29
D	1.6.70.02.001	2	El saldo de la cuenta Equipo de computación a marzo de 2018 corresponde a bienes que se encuentran inventariados funcionarios del Ministerio de Cultura por \$11.574.271.484.02 y elementos entregados en comodato por \$438.176.150.45 según información suministrada por el grupo de inventarios	12.012.447.634,47
D	1.6.75.02.001	1	El saldo de la cuenta Equipo de transporte terrestre a marzo de 2018 corresponde a bienes que se encuentran inventariados funcionarios del Ministerio de Cultura por \$1.020.985.120.57 y elementos entregados en comodato por \$11.600.000.00 según información suministrada por el grupo de inventarios	1.032.585.120,57
D	1.6.80.02.001	1	El saldo de la cuenta Equipo de restaurante y cafetería a marzo de 2018 corresponde a bienes que se encuentran inventariados funcionarios del Ministerio de Cultura por \$56.160.123.32 y elementos entregados en comodato por \$1.223.800.00 según información suministrada por el grupo de inventarios	57.383.923,35
D	1.6.81.05.001	1	El saldo de la cuenta Bienes de arte y cultura Elementos de museo a marzo de 2018 corresponde a bienes que se encuentran inventariados funcionarios del Ministerio de Cultura por \$255.133.310.55 y elementos entregados en comodato por \$1.990.000.00 según información suministrada por el grupo de inventarios	257.123.310,55
D	1.6.81.06.001	2	El saldo de la cuenta Elementos Musicales a marzo de 2018 corresponde a bienes que se encuentran inventariados funcionarios del Ministerio de Cultura por \$2.082.982.963.86 y elementos entregados en comodato por \$969.396.685.61 según información suministrada por el grupo de inventarios	3.052.379.379,47
D	1.6.85.01.001	1	El saldo a marzo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de edificios y casas la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 50 años	- 158.913.758,21
D	1.6.85.04.001	2	El saldo a marzo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de equipo de construcción la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 5 años	- 906.305.471,46
D	1.6.85.04.004	3	El saldo a marzo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de maquinaria industrial la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 5 años	- 682.998,65
D	1.6.85.04.005	4	El saldo a marzo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de equipo de música la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 10 años	- 394.542.850,03
D	1.6.85.04.006	5	El saldo a marzo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de equipo de recreación y deporte la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 1 año	- 160.899,63
D	1.6.85.04.009	6	El saldo a marzo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de herramientas y accesorios la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 5 años	- 38.038.888,06
D	1.6.85.05.002	7	El saldo a marzo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de equipo de laboratorio la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 5 años	- 650.986.860,51
D	1.6.85.05.003	8	El saldo a marzo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de equipo de urgencias la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 5 años	- 1.369.690,05
D	1.6.85.06.001	9	El saldo a marzo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de muebles y enseres la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 10 años	- 1.995.731.239,06
D	1.6.85.06.002	1	El saldo a marzo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de equipo y máquina de oficina la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 10 años	- 215.147.619,91

CUENTA		DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
D 1.6.85.07.001	2	El saldo a marzo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de equipo de comunicación la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 3 años	- 8.205.888.491,54
D 1.6.85.07.002	3	El saldo a marzo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de equipo de computación la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 3 años	- 7.432.894.079,42
D 1.6.85.08.002	4	El saldo a marzo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de equipo de transporte terrestre la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 10 años	- 705.917.530,51
D 1.6.85.09.002	6	El saldo a marzo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de bienes de restaurante y cafetería la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 3 años	- 57.036.506,70
D 1.6.85.12.004	7	El saldo a marzo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de bienes de arte y cultura elementos de museo la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 10 años	- 229.673.444,85
D 1.6.85.12.005	8	El saldo a marzo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de bienes de arte y cultura elementos musicales la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 10 años	- 3.052.379.379,48
D 1.7.05.10.001	1	El saldo de la cuenta bienes de uso público e históricos y culturales en construcción Bibliotecas a marzo de 2018 corresponde a la construcción de 14 bibliotecas en deferentes municipios a los que el Ministerio de cultura les hará entrega atendiendo la concepto 20172000039391 de la Contaduría General de la Nación	3.780.717.059,40
D 1.7.05.90.001	2	El saldo de la cuenta bienes de uso público e históricos y culturales en construcción otros bienes de uso publico en construcción a marzo de 2018 corresponde al valor de obras en construcción de 12 casas de cultura 6 obras de restauración de iglesias y 12 contratos de obra en diferentes bienes de interés cultural que posteriormente el Ministerio de cultura les hará entrega atendiendo la concepto 20172000039391 de la Contaduría General de la Nación	9.948.970.408,30
D 1.7.10.14.001	1	El saldo de la cuenta bienes de uso publico en servicio Terrenos a marzo de 2018 corresponde al valor del terreno denominado lote del tamarindo según información suministrada por el Grupo de Inventarios	89.740.000,00
D 1.7.15.01.001	1	El saldo de la cuenta bienes históricos y culturales monumentos a marzo de 2018 corresponde al valor de diez monumentos de propiedad del Ministerio de Cultura por \$54.515.276.671.71 y 25 monumentos entregados en comodato por \$334.461.854.143.45 según información suministrada por el Grupo de Inventarios	388.977.130.816,27
D 1.7.15.02.001	2	El saldo de la cuenta bienes históricos y culturales museos a marzo de 2018 corresponde al valor del catorce museos de propiedad del Ministerio de Cultura según información suministrada por el Grupo de Inventarios	35.241.631.968,13
D 1.7.15.03.001	3	El saldo de la cuenta obras de arte a marzo de 2018 corresponde al valor bienes administrados por el Ministerio de Cultura por \$203.031.487.085.62 entregados en comodato por \$4.528.897.209.17 según información suministrada por el Grupo de Inventarios	207.560.384.294,79
D 1.7.15.04.001	4	El saldo de la cuenta bienes arqueológicos a marzo de 2018 corresponde al valor bienes administrados por el Ministerio de Cultura según información suministrada por el Grupo de Inventarios	44.490.000,00
D 1.7.15.09.001	5	El saldo de la cuenta libros y publicaciones a marzo de 2018 corresponde al valor libros y publicaciones de investigación y consulta de propiedad del el Ministerio de Cultura según información suministrada por el Grupo de Inventarios ubicados en la biblioteca nacional de Colombia	66.441.154.794,26
D 1.9.06.04.001	1	El saldo de la cuenta avances y anticipos entregado por Adquisición de bienes y servicios a marzo de 2018 corresponde anticipos entregados en ejecución de contratos de obra para 21 beneficiarios a uno de ellos le corresponde el valor de \$24.483.086.268 equivalentes al 69.15% del valor informado	41.186.009.015,21
D 1.9.08.01.001	1	El saldo de la cuenta recursos entregados En administración a marzo de corresponde a recursos entregados a las siguientes entidades Icetex \$2.364.265.493 (convenios 1193-08,1198-2011,2423-2015,3027-2015 y 903-2008) Findeter \$6.390.355.911 (convenios 2453-2015,2717-2013,2008-2014,2467-2016,3024-2015 y 3290-2017) Fonade \$256.780.485 (convenios 193048-2010) los recursos entregados a estos convenios son legalizados con los informes y sopórtes que rinden los organismos sobre los pagos que realizan a los diferentes subcontratos	9.011.401.890,39
D 1.9.08.01.002	2	El saldo de la cuenta recursos entregados En administración dtn - scun a marzo de 2018 representa el valor transferido a la dtn de los recursos obtenidos por el Ministerio de Cultura provenientes de recaudos efetuados por los operadores de boletería recaudados por la ley 1493/11 de espectáculos públicos	16.135.881.958,40

CUENTA		DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO	
D	1.9.70.07.001	1	El saldo de la cuenta activos intangibles Licencias a marzo de 2018 corresponde a intangibles adquiridos por el Ministerio de Cultura según informe del Grupo de Inventarios	4.674.679.002,09
D	1.9.70.08.001	2	El saldo de activos intangibles Softwares a marzo de 2018 representa el valor de los programas desarrollados por el Ministerio de Cultura según informe del grupo de inventarios	2.677.185.016,00
D	1.9.75.07.001	1	El saldo en la cuenta amortización acumulada de activos intangibles Licencias a marzo de 2018 corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de capacidad operacional de licencias	- 1.465.606.275,24
D	1.9.75.08.001	2	El saldo en la cuenta amortización acumulada de activos intangibles softwares a marzo de 2018 corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de capacidad operacional de softwares	- 133.859.250,84
D	2.4.01.01.001	1	el saldo de la cuenta cuentas por pagar por adquisición de Bienes y servicios nacionales - bienes y servicios a marzo representa el valor causado de cuentas por pagar correspondientes al concepto presupuestal de gastos generales de un beneficiario	268.365.700,00
D	2.4.01.02.001	2	el saldo de la cuenta cuentas por pagar por adquisición de Bienes y servicios nacionales - proyectos de inversión a marzo representa el valor causado de cuentas por pagar correspondientes al concepto presupuestal de inversión de noventa y un beneficiario	1.532.412.876,25
D	2.4.02.06.001	1	el saldo de la cuenta subvenciones por pagar Subvención por programas con otros sectores a marzo de 2018 representa el valor causado de cuentas por pagar correspondiente al rubro presupuestal de transferencias de 26 beneficiarios	1.136.347.000,00
D	2.4.03.15.001	1	el saldo de la cuenta otras transferencias a marzo de 2018 representa el valor causado de cuentas por pagar correspondiente al rubro presupuestal de transferencias de 33 beneficiarios	7.508.229.961,01
D	2.4.07.06.002	1	El saldo en la cuenta cobro de cartera de terceros Contribución contrato de obra pública a marzo de 2018 representa el valor causado de cuentas por pagar por este concepto	214.544.457,10
D	2.4.07.20.001	2	El saldo de la cuenta Recaudos por clasificar a marzo de 2018 representa el valor pendiente por clasificar de los ingresos provenientes de la ley 1493/11 que creo la ley de parafiscalidad de espectáculos públicos , recursos consignados por productores que a la fecha no se tenían identificados	1.319.531,61
D	2.4.07.22.002	3	el saldo de la cuenta Retención estampilla pro unal y otras universidades estatales a marzo de 2018 corresponde a la causación de cuentas por pagar por este concepto pertenecientes a contratos de obra	157.899.752,95
D	2.4.24.01.001	1	El saldo de la cuenta descuentos de nómina para Aportes a fondos pensionales a marzo de 2018 representa el valor no pagado por este concepto cuyos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión humana	59.394.600,00
D	2.4.24.02.001	2	El saldo de la cuenta descuentos de nómina para Aportes a seguridad social en salud a marzo de 2018 corresponde al valor pendiente de pago cuyos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión humana	50.205.100,00
D	2.4.24.11.001	3	El saldo de la cuenta descuentos de nómina para Embargos judiciales a marzo de 2018 representa el valor pendiente de pago por este concepto cuyos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión humana	243.752,00
D	2.4.24.13.001	4	El saldo de la cuenta cuentas de ahorro para el fomento de la construcción Arc a marzo de 2018 representa el valor pendiente de pago por este concepto cuyos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión humana	16.944.129,00
D	2.4.36.03.001	1	El saldo de la cuenta retención en la fuente Retenido por honorarios a marzo de 2018 corresponde a retenciones practicadas por este concepto y pendientes de pago	47.458.561,00
D	2.4.36.05.001	2	El saldo de la cuenta retención en la fuente Retenido por servicios a marzo de 2018 corresponde a retenciones practicadas por este concepto y pendientes de pago	5.826.365,00
D	2.4.36.06.001	3	El saldo de la cuenta retención en la fuente Retenido por arrendamientos a marzo de 2018 corresponde a retenciones practicadas por este concepto y pendientes de pago	3.046.875,00
D	2.4.36.08.001	4	El saldo de la cuenta retención en la fuente Retenido por compras a marzo de 2018 corresponde a retenciones practicadas por este concepto y pendientes de pago	9.931.808,63
D	2.4.36.10.001	5	El saldo de la cuenta retención en la fuente Retenido por pagos o abonos en cuenta en el exterior a marzo de 2018 corresponde a retenciones practicadas por este concepto y pendientes de pago	39.974.059,00
D	2.4.36.15.001	6	El saldo de la cuenta retención en la fuente Retenido por rentas de trabajo a marzo de 2018 corresponde a retenciones practicadas por este concepto y pendientes de pago	119.171.453,33
D	2.4.36.25.001	7	El saldo de la cuenta retención en la fuente Retenido a responsables del régimen común a marzo de 2018 corresponde a retenciones practicadas por este concepto y pendientes de pago	67.046.333,53
D	2.4.36.25.003	8	El saldo de la cuenta Retenido - por compras y/o servicios a responsables del régimen simplificado. A marzo de 2018 corresponde a retenciones practicadas por este concepto y pendientes de pago	72.232,00
D	2.4.36.25.005	9	El saldo de la cuenta Retenido - practicadas por servicios a no residentes o no domiciliados a marzo de 2018 corresponde a retenciones practicadas y pendientes de pago	13.553.830,00

A MARZO DE 2018

CUENTA	DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
D 2.4.36.26.001 1	El saldo de la cuenta Retenido - contratos de construcción a marzo de 2018 corresponde a retenciones practicadas por este concepto y pendientes de pago	62.997.966,08
D 2.4.36.27.001 2	El saldo de la cuenta Retención de impuesto de industria y comercio por compras corresponde a retenciones practicadas por este concepto y pendientes de pago	1.384.710,65
D 2.4.60.02.001 1	El saldo de la cuenta Sentencias a marzo de 2018 corresponde a fallos definitivos judiciales en contra del MINISTERIO DE CULTURA para cuatro beneficiarios por valores de \$828.166.00 \$8.146.876.00 \$1.783.333.00 y \$10.700.000.00	21.458.375,66
D 2.4.90.34.001 1	El saldo a marzo de 2018 corresponde a Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos que se giran al Ministerio de educación Nacional	12.914.300,00
D 2.4.90.34.002 2	EL saldo a marzo de 2018 corresponde a Aportes a la esap pendientes de pago	6.463.300,00
D 2.4.90.50.001 3	EL saldo a marzo de 2018 corresponde a Aportes a la icbf pendientes de pago	38.714.600,00
D 2.4.90.50.002 4	EL saldo a marzo de 2018 corresponde a Aportes a la Sena pendientes de pago	6.463.300,00
D 2.4.90.51.001 5	El saldo de la cuenta Servicios públicos a marzo de 2018 corresponde al valor pendiente de pago a 5 empresas prestadoras de servicios públicos	670.134,00
D 2.4.90.54.001 6	EL saldo a marzo de 2018 corresponde a honorarios pendientes de pago a dos beneficiarios	10.014.681,00
D 2.4.90.55.001 7	El saldo a marzo de 2018 corresponde a servicios pendientes de pago a seis beneficiarios a uno de ellos le corresponde un valor de \$130.801.552 equivalente al 50.79% del valor total	257.489.593,98
D 2.4.90.58.001 8	El saldo a marzo de 2018 corresponde a servicios de arrendamiento operativo pendientes de pago a tres beneficiarios a uno de ellos le corresponde un valor de \$45.260.169 equivalente al 85.70% del valor total	52.811.752,00
D 2.5.11.02.001 1	EL saldo de la cuenta a marzo de 2018 corresponde al concepto de prestaciones sociales Cesantías por pagar	319.323,00
D 2.5.11.04.001 2	EL saldo de la cuenta a marzo de 2018 corresponde al concepto de prestaciones sociales vacaciones pendientes de pago	120.806.034,00
D 2.5.11.05.001 3	EL saldo de la cuenta a marzo de 2018 corresponde al concepto de prestaciones sociales prima de vacaciones por pagar	85.426.804,00
D 2.5.11.06.001 4	EL saldo de la cuenta a marzo de 2018 corresponde al concepto de prestaciones sociales prima de servicios pendientes de pago	140.731.027,00
D 2.5.11.07.001 5	EL saldo de la cuenta a marzo de 2018 corresponde al concepto de prestaciones sociales prima de navidad pendientes de pago	283.609.370,00
D 2.5.11.09.002 7	EL saldo de la cuenta a marzo de 2018 corresponde al concepto de prestaciones sociales bonificación especial de recreación por pagar	9.296.668,00
D 2.5.11.10.001 8	EL saldo de la cuenta a marzo de 2018 corresponde al concepto de prestaciones sociales otras primas pendientes de pago	-
D 2.5.11.11.001 9	EL saldo de la cuenta a marzo de 2018 corresponde al concepto aporte a riesgos labores pendientes de pagar	7.463.800,00
D 2.5.11.15.001 1	El saldo de la cuenta Capacitación, bienestar social y estímulos a marzo de 2018 corresponde al valor pendiente de pago a 2 beneficiarios por este concepto	200.254,00
D 2.5.11.22.001 2	el saldo de la cuenta Aportes a fondos pensionales - empleador a marzo de 2018 corresponde a 5 entidades a una de ellas le corresponde \$79.814.200 equivalentes al 54.54% del total	146.317.700,00
D 2.5.11.23.001 3	el saldo de la cuenta Aportes a seguridad social en salud- - empleador a marzo de 2018 corresponde a 11 entidades a tres de ellas le corresponde \$60,513,700 equivalentes al 58.38% del total	103.642.500,00
D 2.5.11.24.001 4	el saldo de la cuenta Aportes a seguridad social aportes a cajas de compensación familiar marzo de 2018 corresponde a 11 entidades a tres de ellas le corresponde \$60,513,700 equivalentes al 58.38% del total	51.616.900,00
D 2.7.01.03.001 1	El saldo de la cuenta provisiones - litigios y demandas Administrativas representa el valor de 16 demandas que se encuentran en segunda instancia	7.758.363.380,00
D 2.7.01.05.001 2	El saldo de la cuenta provisiones - litigios y demandas Laborales representa el valor de una demandas que se encuentran en segunda instancia	4.024.384,00
D 3.1.05.06.001 1	El saldo de la cuenta patrimonio de las entidades de gobierno- Capital fiscal nación a marzo de 2018 representa el valor de recursos, bienes y derechos que se han ido consolidando en el Ministerio de Cultura para la creación y desarrollo de su cometido Estatal.	750.478.193.398,09
D 3.1.45.03.002 1	el saldo de la cuenta impactos por la transición al nvo marco de regulación Cuentas por cobrar - incorporadas a marzo de 2018 representa el valor incorporado por 4 sanciones y 22 deudores por incumplimiento de convenios	486.609.263,52
D 3.1.45.03.002 2	el saldo de la cuenta impactos por la transición al nvo marco de regulación Cuentas por cobrar - incorporadas a marzo de 2018 representa el valor de las cuetnas por cobrar al Sistema General de Regalias	239.530.531,63
D 3.1.45.06.001 3	el saldo de la cuenta impactos por la transición al nvo marco de regulación propiedades , planta y equipo a marzo de 2018 representa el valor incorporado por el reconocimiento de 6 lotes de terreno donde están construidos inmuebles del Ministerio de Cultura y avalúos a 6 inmuebles y ajustes a la depreciación según información suministrada por el grupo de inventarios del Ministerio de Cultura	23.596.946.648,03

**MINISTERIO DE CULTURA**  
**NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECÍFICO**  
**A MARZO DE 2018**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
D 3.1.45.11.001	4 el saldo de la cuenta impactos por la transición al nvo marco de regulación Bienes históricos y culturales - retirados a marzo de 2018 corresponde a registros del movimiento de obras de arte según información suministrada por el grupo de inventarios del Ministerio	110.408.715,02
D 3.1.45.12.004	5 el saldo de la cuenta de impactos por transición al nvo marco Otros activos - mayor valor en medición a marzo corresponde al reconocimiento de amortización acumulada de licencias según informe del grupo de inventarios del Ministerio	2.472.743.647,64
D 3.1.45.90.001	6 el saldo de la cuenta de Otros impactos por transición al nvo marco Otros activos - reclasificación de otras partidas patrimoniales a marzo corresponde a la reclasificación de las cuentas donaciones en dinero por \$269.965.840 y Donaciones en Especie \$20.909.214.807.	21.179.180.647,52
D 4.1.10.01.001	1 El saldo de la cuenta ingresos fiscales no tributarios tasas a marzo de 2018 representa el valor registrado por consignación de acuerdo a este rubro concepto de ingresos del siif originados en ingresos por entradas a diferentes museos del ministerio de cultura	113.953.174,00
D 4.1.10.02.001	2 El saldo de la cuenta ingresos fiscales no tributarios multas a marzo de 2018 representa el valor registrado por consignación de de acueros a este rubro concepto de ingresos del siif originados en consignación de un beneficiario	723.666,00
D 4.1.15.28.001	3 El saldo de la cuenta ingresos rentas parafiscales contribución parafiscal cultural a marzo de 2018 corresponde al valor registrado por consignación la contribución parafiscal de espectáculos públicos de las artes escénicas en aplicación de la ley 1493/11	4.861.806.880,00
D 4.4.13.009	1 El saldo de la cuenta corresponde a ingresos recibidos por el Sistema General de regalías del primer trimestre de 2018	120.525.964,33
D 4.4.28.08.001	1 El saldo de la cuenta ingresos por transferencias y subvenciones por donaciones a marzo de 2018 corresponde al valor registrado por donaciones realizadas por dos beneficiarios	302.556.624,00
D 4.7.05.08	1 el saldo dela cuenta ingresos de operaciones interinstitucionales fondos recibidos para Funcionamiento a marzo de 2018 corresponde a 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	65.627.615.008,07
D 4.7.05.10	2 el saldo dela cuenta ingresos de operaciones interinstitucionales fondos recibidos para inversión a marzo de 2018 corresponde a recursos recibidos de la Dtn para atender los pagos para el concepto del presupuesto de gastos de inversión	45.795.106.365,60
D 4.7.22.01	1 El saldo de la cuenta operaciones sin flujo de efectivo Cruce de cuentas a marzo de 2018 corresponde al cruce de cuentas con la universidad nacional del impuesto de estampilla sobre contratos de obra del segundo semestre de 2017	164.332.010,00
D 4.8.02.01.001	1 el saldo dela cuenta otros ingresos - financieros intereses sobre depósitos en instituciones financieras a marzo de 2018 corresponde a ingresos obtenidos por anticipos por contratos de obra correspondientes a 26 beneficiarios a dos de ellos les corresponde un valor de \$697.204.046 equivalentes al 59,32% del valor informado	1.175.174.114,83
D 4.8.08.15.001	1 el saldo dela cuenta ingresos diversos - fotocopias a marzo de 2018 corresponde a ingresos obtenidos por venta de fotocopias correspondiente a cuatro beneficiarios	312.482,00
D 4.8.08.26.001	2 el saldo dela cuenta otros ingresos diversos - recuperaciones a marzo de 2018 corresponde a ingresos obtenidos por reintegro de recursos de convenios y contratos respondientes a 18 beneficiarios a uno de ellos les corresponde un valor de \$856.248.581 equivalentes al 69,43% del valor informado	1.233.117.572,18
D 4.8.08.27.001	3 el saldo dela cuenta otros ingresos diversos - aprovechamientos a marzo de 2018 corresponde a ingresos obtenidos por reintegro de cuatro beneficiarios	403.622,50
D 5.1.01.01.001	1 El saldo de la cuenta gastos de administración y operación Sueldos a marzo de 2018 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	3.149.741.684,00
D 5.1.01.03.001	2 El saldo de la cuenta gastos de administración y operación horas extras y festivos a marzo de 2018 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	30.259.076,00
D 5.1.01.05.001	3 El saldo de la cuenta gastos de administración y operación gastos de representación a marzo de 2018 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	41.023.543,00
D 5.1.01.19.001	4 El saldo de la cuenta gastos de administración y operación bonificaciones a marzo de 2018 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	129.598.704,00
D 5.1.01.23.001	5 El saldo de la cuentas gastos de administración y operación auxilio de transporte a marzo de 2018 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	21.625.605,00

CUENTA	DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
D 5.1.01.60.001 6	El saldo de la cuenta gastos de administración y operación subsidio de alimentación a marzo de 2018 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	16.065.825,00
D 5.1.03.02.001 1	El saldo de la cuenta contribuciones efectivas aportes a cajas de compensación familiar a marzo de 2018 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	145.442.100,00
D 5.1.03.03.001 2	El saldo de la cuenta contribuciones efectivas cotizaciones a seguridad social en salud a marzo de 2018 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	306.745.600,00
D 5.1.03.05.001 3	El saldo de la cuenta contribuciones efectivas cotizaciones a riesgos laborales a marzo de 2018 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	41.152.081,00
D 5.1.03.06.001 4	El saldo de la cuenta contribuciones efectivas cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media a marzo de 2018 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	235.528.500,00
D 5.1.03.07.001 5	El saldo de la cuenta contribuciones efectivas cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual a marzo de 2018 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	197.515.400,00
D 5.1.04.01.001 1	El saldo de la cuenta aportes sobre la nómina aportes al icbf a marzo de 2018 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	109.088.900,00
D 5.1.04.02.001 2	El saldo de la cuenta aportes sobre la nómina aportes al Sena a marzo de 2018 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	18.217.900,00
D 5.1.04.03.001 3	El saldo de la cuenta aportes sobre la nómina aportes a la esap a marzo de 2018 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	18.217.900,00
D 5.1.04.04.001 4	El saldo de la cuenta aportes sobre la nómina aportes a escuelas industriales e institutos técnicos a marzo de 2018 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	36.393.600,00
D 5.1.07.01.001 1	El saldo de la cuenta prestaciones sociales vacaciones a marzo de 2018 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	221.806.209,00
D 5.1.07.02.001 2	El saldo de la cuenta prestaciones sociales cesantías a marzo de 2018 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	214.298.070,00
D 5.1.07.04.001 1	El saldo de la cuenta prestaciones sociales prima de vacaciones a marzo de 2018 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	150.208.247,00
D 5.1.07.05.001 2	El saldo de la cuenta prestaciones sociales prima de navidad a marzo de 2018 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	285.791.596,00
D 5.1.07.06.001 3	El saldo de la cuenta prestaciones sociales prima de servicios a marzo de 2018 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	145.885.206,00
D 5.1.07.07.001 4	El saldo de la cuenta prestaciones sociales bonificación especial de recreación a marzo de 2018 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	17.341.251,00
D 5.1.07.90.003 5	El saldo de la cuenta otras primas prima técnica salarial a marzo de 2018 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	90.881.169,00

A MARZO DE 2018

CUENTA	DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
D 5.1.07.90.004	6 El saldo de la cuenta otras primas prima técnica no salarial a marzo de 2018 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	506.187.295,00
D 5.1.07.90.007	7 El saldo de la cuenta otras primas prima de riesgo a marzo de 2018 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	1.763.594,00
D 5.1.07.90.024	8 El saldo de la cuenta otras primas prima de coordinación a marzo de 2018 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	21.676.902,00
D 5.1.08.02.001	1 El saldo de la cuenta gastos de personal diversos - Honorarios a marzo corresponde a la causación de obligaciones por este concepto generadas para siete beneficiarios con cargo al rubro presupuestal de funcionamiento y beneficiario del sistema general de regalías	179.467.208,30
D 5.1.08.03.001	2 el saldo de la cuenta Capacitación, bienestar social y estímulos - corto plazo a marzo de 2018 corresponde a la causación de obligaciones para un beneficiario por este concepto	200.254,00
D 5.1.08.04.001	3 el saldo de la cuenta dotación y suministro a trabajadores a marzo de 2018 corresponde a la causación de obligaciones para un beneficiario por este concepto	4.551.207,12
D 5.1.08.10.001	4 el saldo de la cuenta gastos de personal diversos Viáticos a marzo de 2018 corresponde a causación de obligaciones para 5 beneficiarios a dos de ellos le corresponde un valor de \$5.351.104 correspondiente al 66.84% del valor reportado	8.514.969,50
D 5.1.11.13.001	1 el saldo de la cuenta gastos generales vigilancia y seguridad a marzo de 2018 corresponde a la causación de obligaciones para un beneficiario por este concepto	1.057.688.924,00
D 5.1.11.14.001	2 el saldo de la cuenta gastos generales materiales y suministros a marzo de 2018 corresponde a causación de obligaciones para siete beneficiarios a dos de ellos le corresponde un valor de \$100.920.097 correspondiente al 67.81% del valor reportado	148.807.454,00
D 5.1.11.15.001	3 el saldo de la cuenta gastos generales mantenimiento a marzo de 2018 corresponde a causación de obligaciones para 17 beneficiarios a dos de ellos le corresponde un valor de \$249.027.700 correspondiente al 52.66% del valor reportado	472.876.157,72
D 5.1.11.17.001	4 el saldo de la cuenta gastos generales servicios públicos a marzo de 2018 corresponde a causación de obligaciones para 19 beneficiarios a dos de ellos le corresponde un valor de \$118.795.352 correspondiente al 62.17% del valor reportado	191.080.916,23
D 5.1.11.18.001	5 el saldo de la cuenta gastos generales arrendamiento operativo a marzo de 2018 corresponde a causación de obligaciones para cinco beneficiarios a dos de ellos le corresponde un valor de \$319.020.482 correspondiente al 89.69% del valor reportado	355.687.567,00
D 5.1.11.19.001	6 el saldo de la cuenta gastos generales viáticos y gastos de viaje a marzo de 2018 corresponde a causación de obligaciones para 83 beneficiarios a uno de ellos le corresponde un valor de \$304.608.737 correspondiente al 68.74% del valor reportado	443.097.835,13
D 5.1.11.21.001	7 el saldo de la cuenta gastos generales impresos, publicaciones, suscripciones a marzo de 2018 corresponde a causación de obligaciones para 4 beneficiarios a dos de ellos le corresponde un valor de \$60.868.948 correspondiente al 76.44% del valor reportado	79.632.108,00
D 5.1.11.23.001	8 el saldo de la cuenta gastos generales comunicación y transporte a marzo de 2018 corresponde a causación de obligaciones para 7 beneficiarios a uno de ellos le corresponde un valor de \$22.320.514 correspondiente al 56.29% del valor reportado	39.650.945,93
D 5.1.11.25.001	9 el saldo de la cuenta gastos generales seguros generales a marzo de 2018 corresponde a causación de obligaciones para 4 beneficiarios a uno de ellos le corresponde un valor de \$1.250.683.179 correspondiente al 92.11% del valor reportado	1.357.847.523,00
D 5.1.11.27.001	1 el saldo de la cuenta gastos generales promoción y divulgación a marzo de 2018 corresponde a causación de obligaciones para 80 beneficiarios a tres de ellos le corresponde un valor de \$9.139.974.328 correspondiente al 62,00% del valor reportado	14.797.967.444,00
D 5.1.11.37.001	2 el saldo de la cuenta gastos generales eventos culturales a marzo de 2018 corresponde a causación de obligaciones para 4 beneficiarios a dos de ellos le corresponde un valor de \$22.037.500 correspondiente al 72.76% del valor reportado	30.287.500,00
D 5.1.11.46.001	3 el saldo de la cuenta gastos generales combustibles y lubricantes a marzo de 2018 corresponde a causación de obligaciones por este concepto	14.873.288,00
D 5.1.11.49.001	4 el saldo de la cuenta gastos generales servicios de aseo y cafetería a marzo de 2018 corresponde a causación de obligaciones por este concepto	352.357.991,44
D 5.1.11.54.001	5 el saldo de la cuenta gastos generales organización de eventos a marzo de 2018 corresponde a causación de obligaciones para 2 beneficiarios a uno de ellos le corresponde un valor de \$112.790.976 correspondiente al 84.16% del valor reportado	134.014.081,00
D 5.1.11.59.001	6 el saldo de la cuenta gastos generales licencias y salvoconductos a marzo de 2018 corresponde a causación de obligaciones para 2 beneficiarios a uno de ellos le corresponde un valor de \$13.476.060 correspondiente al 93.55% del valor reportado	14.405.738,00
D 5.1.11.73.001	7 el saldo de la cuenta gastos generales interventorías, auditorías y evaluaciones a marzo de 2018 corresponde a causación de obligaciones para 1 beneficiario.	49.287.898,00

CUENTA	DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
D 5.1.11.79.001 8	el saldo de la cuenta gastos generales honorarios a marzo de 2018 corresponde a causación de obligaciones para 434 beneficiarios a 138 de ellos le corresponde un valor de \$2.284.436.032 correspondiente al 60.29% del valor reportado	3.788.589.396,32
D 5.1.11.80.001 9	el saldo de la cuenta gastos generales servicios a marzo de 2018 corresponde a causación de obligaciones para 2 beneficiarios a uno de ellos le corresponde un valor de \$190.560.000 correspondiente al 81.94% del valor reportado	232.560.000,00
D 5.1.20.01.001 1	el saldo de la cuenta impuestos, contribuciones y tasas impuesto predial unificado a marzo de 2018 corresponde a causación de obligaciones para 7 beneficiarios	110.934.732,00
D 5.1.20.24.001 1	el saldo de la cuenta impuestos, contribuciones y tasas gravamen a los movimientos financieros a marzo de 2018 corresponde a causación de obligaciones para un beneficiario	152.270.130,00
D 5.3.60.01.001 1	El saldo de esta cuenta a marzo corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la pérdida de la capacidad operacional Edificios y casas bajo el nvo marco normativo	105.285.448,50
D 5.3.60.04.001 2	El saldo de esta cuenta a marzo corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la pérdida de la capacidad operacional maquinaria y equipo-equipos de construcción bajo el nvo marco normativo	44.311.762,56
D 5.3.60.04.009 3	El saldo de esta cuenta a marzo corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la pérdida de la capacidad operacional maquinaria y equipo-herramientas y accesorios bajo el nvo marco normativo	274.122,06
D 5.3.60.05.002 4	El saldo de esta cuenta a marzo corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la pérdida de la capacidad operacional equipo médico y científico - equipo de laboratorio bajo el nvo marco normativo	2.294.605,11
D 5.3.60.05.003 5	El saldo de esta cuenta a marzo corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la pérdida de la capacidad operacional equipo médico y científico - equipo de urgencias bajo el nvo marco normativo	1.369.690,05
D 5.3.60.06.001 6	El saldo de esta cuenta a marzo corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la pérdida de la capacidad operacional de muebles y enseres bajo el nvo marco normativo	16.839.244,32
D 5.3.60.06.002 7	El saldo de esta cuenta a marzo corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la pérdida de la capacidad operacional de equipo y máquinas de oficina bajo el nvo marco normativo	3.472.327,05
D 5.3.60.07.001 8	El saldo de esta cuenta a marzo corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la pérdida de la capacidad operacional de equipo de comunicación bajo el nvo marco normativo	389.981.324,60
D 5.3.60.07.002 9	El saldo de esta cuenta a marzo corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la pérdida de la capacidad operacional de equipo de computación bajo el nvo marco normativo	238.113.756,90
D 5.3.60.08.002 1	El saldo de esta cuenta a marzo corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la pérdida de la capacidad operacional de equipo de transporte terrestre bajo el nvo marco normativo	607.096,74
D 5.3.60.09.002 2	El saldo de esta cuenta a marzo corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la pérdida de la capacidad operacional de equipo de restaurante y cafetería bajo el nvo marco normativo	632.075,79
D 5.3.60.12.004 3	El saldo de esta cuenta a marzo corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la pérdida de la capacidad operacional de bienes de arte y cultura elementos de museo bajo el nvo marco normativo	1.712.618,48
D 5.3.60.12.005 4	El saldo de esta cuenta a marzo corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la pérdida de la capacidad operacional de bienes de arte y cultura elementos musicales bajo el nvo marco normativo	26.831.647,58
D 5.3.66.05.001 1	El saldo de esta cuenta a marzo corresponde al valor calculado reconociendo la amortización de activos intangibles ,la pérdida de la capacidad operacional de licencias bajo el nvo marco normativo	33.042.426,39
D 5.3.66.06.001 2	El saldo de esta cuenta a marzo corresponde al valor calculado reconociendo la amortización de activos intangibles ,la pérdida de la capacidad operacional de softwares bajo el nvo marco normativo	133.859.250,84
D 5.3.68.03.001 1	El saldo de la cuenta provisión litigios y demandas Administrativas a marzo corresponde a la causación de una obligación para un beneficiario por este concepto	3.173.092,00
D 5.4.23.02.001 1	el saldo de la cuenta transferencias para proyectos de inversión a marzo de 2018 corresponde a causación de obligaciones para 175 beneficiarios a seis de ellos le corresponde un valor de \$3.004,290,948 correspondiente al 54.41% del valor reportado	5.521.389.062,00
D 5.4.24.08.001 1	el saldo de la cuenta subvenciones para gastos de funcionamiento a marzo de 2018 corresponde a causación de obligaciones para 125 beneficiarios a dos de ellos le corresponde un valor de \$23.337.739.132 correspondiente al 74.92% del valor reportado	31.186.590.954,00
D 5.5.06.05.001 1	el saldo de la cuenta gasto público social cultura gastos generales a marzo de 2018 corresponde a causación de obligaciones para 6 beneficiarios a uno de ellos le corresponde un valor de \$178.352.244 correspondiente al 64.20% del valor reportado	278.220.383,71

CUENTA	DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
D 5.5.06.06.001 2	el saldo de la cuenta gasto público social cultura gastos asignación de bienes y servicios a marzo de 2018 corresponde a causación de obligaciones para 22 beneficiarios a seis de ellos le corresponde un valor de \$474.555.755 correspondiente al 55.51% del valor reportado	854.856.443,40
D 5.7.20.80 1	el saldo de la cuenta operaciones interinstitucionales de enlace Recaudos a marzo 30 de 2018 corresponde a ingresos obtenidos a través de la Dirección del Tesoro Nacional por venta de servicios como fotocopias, venta de reprografías, catálogos, venta de boletería para entrada a museos, clasificación de películas, y rendimientos financieros	2.440.684.950,33
D 5.8.04.23.011 1	el saldo de la cuenta otros gastos financieros por perdida por baja en cuentas por cobrar a marzo de 2017 corresponde al reconocimiento de la baja de un beneficiario	1.718.498,12
D 8.1.20.04.001 1	el saldo de la cuenta de orden deudoras - activos contingentes - litigios y mecanismos alternativas de solución de conflictos -Administrativas a marzo corresponde al valor de la demanda instaurada por el Ministerio de Cultura contra el IDU, este proceso se encuentra en primera instancia según informe remitido por la Oficina Jurídica del Ministerio	954.132.656,00
D 8.1.28.02.001 1	el saldo de la cuenta de orden deudoras - deudoras de control - bienes y derechos retirados - propiedad planta y equipo a marzo corresponde al valor del contrato 2441 de 2012 suscrito con el Dpto. Administrativo de ciencia y tecnología e innovación se registra en cuentas de orden para llevar su control	14.973.070.208,00
D 8.3.15.10.001 1	el saldo de la cuenta de orden deudoras - bienes y derechos retirados - propiedades, planta y equipo a marzo corresponde al valor bienes retirados en el año 2011 con costo histórico de \$3.928.000 con depreciación de \$2.738.516 correspondiente a un arma de vigilancia	1.189.483,21
D 8.3.15.36.001 2	el saldo de la cuenta Préstamos por cobrar a marzo representa derechos sobre otros deudores por sanciones castigadas según actas de comité de sostenibilidad contable correspondientes a Maria Serge por \$3,900 miles y Alirio Vizcaino por \$655 miles	4.554.897,73
D 8.3.55.10.001 1	el saldo de la cuenta de orden deudoras - ejecución de proyectos de inversión -activos a marzo corresponde al 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 8.3.55.11.001 2	el saldo de la cuenta de orden deudoras - ejecución de proyectos de inversión - gastos a marzo corresponde al 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	67.761.521.679,64
D 9.1.20.04.001 1	el saldo de la cuenta de orden acreedores - pasivos contingentes - litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos - administrativos a marzo representa las pretensiones de litigios y demandas que se encuentran en primera instancia en contra de la entidad los saldos por tipo de proceso es 4 demandas de acción laboral por \$204.193.194, 2 demandas contractuales por \$111.628.388, una demanda ejecutiva \$12.381.746. 6 demandas de nulidad y restablecimiento del derecho por \$56.161.685.809, una demanda ordinaria laboral por \$14.257.264, 11 demandas por reparación directa \$10.520.011.457 y 3 demandas de restablecimiento del derecho \$10.520.011.457 según informe suministrado por el grupo de defensa judicial de la oficina jurídica del Ministerio de Cultura	67.159.327.868,45
D 9.3.06 1	El saldo de la cuenta Acreedoras de Control BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA a marzo de 2018 corresponde a bienes recibidos por este concepto según informe del grupo de inventarios del Ministerio de Cultura	43.972.171.296,15
D 9.3.08.03.001 1	el saldo a marzo de la cuenta acreedores de control -recursos administrados en nombre de tercero Recursos entregados en administración - encargos fiduciarios corresponde a los registros contables del programa de Colombia humanitaria de acuerdo con el procedimiento establecido por la Contaduría General de la Nación	26.089.452.886,23
D 9.3.55.01.001 1	El saldo de la cuenta ejecución e proyectos de inversión Pasivos a marzo de 2018 corresponde a la contabilización de ejecución de los recursos del programa Colombia humanitaria,	5.384.611.612,96



PEDRO NEL SANABRIA VARGAS  
CONTADOR ( E )  
T.P.41359-T