

14100000 - MINISTERIO DE CULTURAL  
 ENTIDADES DE GOBIERNO GENERAL  
 01-01-2017 al 31-12-2017  
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE APERTURA - CONVERGENCIA - ESFA  
 CGN2015\_001\_SI\_CONVERGENCIA

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Pesos)	AJUSTE POR ERRORES DEBITO(Pesos)	AJUSTE POR ERRORES CREDITO(Pesos)	AJUSTE POR CONVERGENCIA DEBITO(Pesos)	AJUSTE POR CONVERGENCIA CREDITO(Pesos)	RECLASIFICACION CONVERGEN DEBITO(Pesos)	RECLASIFICACION CONVERGEN CREDITO(Pesos)	SALDO AJUSTADO (Pesos)	SALDO CORRIENTE (Pesos)	SALDO NO CORRIENTE (Pesos)
1	ACTIVOS	820645244241,73	0,00	0,00	938811942083,90	911905703278,06	0,00	0,00	847551483047,57	3183701274,93	844367781772,64
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	623923185,71	0,00	0,00	623923185,71	623923185,71	0,00	0,00	623923185,71	623923185,71	0,00
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	623923185,71	0,00	0,00	623923185,71	623923185,71	0,00	0,00	623923185,71	623923185,71	0,00
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	4618219,18	0,00	0,00	4618219,18	4618219,18	0,00	0,00	4618219,18	4618219,18	0,00
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	619304966,53	0,00	0,00	619304966,53	619304966,53	0,00	0,00	619304966,53	619304966,53	0,00
1.3	CUENTAS POR COBRAR	0,00	0,00	0,00	2565277589,22	5499500,00	0,00	0,00	2559778089,22	2559778089,22	0,00
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0,00	0,00	0,00	239530531,63	0,00	0,00	0,00	239530531,63	239530531,63	0,00
1.3.37.02	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	0,00	0,00	0,00	239530531,63	0,00	0,00	0,00	239530531,63	239530531,63	0,00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0,00	0,00	0,00	2325747057,59	5499500,00	0,00	0,00	2320247157,59	2320247157,59	0,00
1.3.84.26	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	0,00	0,00	0,00	39592737,07	0,00	0,00	0,00	39592737,07	39592737,07	0,00
1.3.84.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0,00	0,00	0,00	2286154320,52	5499500,00	0,00	0,00	2280654820,52	2280654820,52	0,00
1.4	PRÉSTAMOS POR COBRAR	52862247603,56	0,00	0,00	0,00	52862247603,56	0,00	0,00	52862247603,56	52862247603,56	0,00
1.4.20	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	30399964208,64	0,00	0,00	0,00	30399964208,64	0,00	0,00	30399964208,64	30399964208,64	0,00
1.4.20.13	ANTICIPOS PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	30399964208,64	0,00	0,00	0,00	30399964208,64	0,00	0,00	30399964208,64	30399964208,64	0,00
1.4.24	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	20628645100,85	0,00	0,00	0,00	20628645100,85	0,00	0,00	20628645100,85	20628645100,85	0,00
1.4.24.02	EN ADMINISTRACIÓN	20628645100,85	0,00	0,00	0,00	20628645100,85	0,00	0,00	20628645100,85	20628645100,85	0,00
1.4.70	OTROS DEUDORES	1833638294,07	0,00	0,00	0,00	1833638294,07	0,00	0,00	1833638294,07	1833638294,07	0,00
1.4.70.64	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	39592737,07	0,00	0,00	0,00	39592737,07	0,00	0,00	39592737,07	39592737,07	0,00
1.4.70.90	OTROS DEUDORES	1794045557,00	0,00	0,00	1794045557,00	0,00	0,00	0,00	1794045557,00	1794045557,00	0,00
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	37081566391,33	0,00	0,00	128887896824,49	87069876347,10	0,00	0,00	7889586868,72	0,00	7889586868,72
1.6.05	TERRENOS	0,00	0,00	0,00	11042478634,10	0,00	0,00	0,00	11042478634,10	0,00	11042478634,10
1.6.05.01	URBANOS	0,00	0,00	0,00	11042478634,10	0,00	0,00	0,00	11042478634,10	0,00	11042478634,10
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	23728417572,00	0,00	0,00	23728417572,00	23728417572,00	0,00	0,00	23728417572,00	23728417572,00	0,00
1.6.15.01	EDIFICACIONES	23728417572,00	0,00	0,00	23728417572,00	23728417572,00	0,00	0,00	23728417572,00	23728417572,00	0,00
1.6.40	EDIFICACIONES	0,00	0,00	0,00	3027447817,00	0,00	0,00	0,00	3027447817,00	0,00	3027447817,00
1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS	0,00	0,00	0,00	3027447817,00	0,00	0,00	0,00	3027447817,00	0,00	3027447817,00
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	4347048178,24	0,00	0,00	2337620166,78	4503485265,80	0,00	0,00	2181183079,22	0,00	2181183079,22
1.6.55.01	EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	1974223624,72	0,00	0,00	2141225336,66	1974223624,72	0,00	0,00	2141225336,66	0,00	2141225336,66
1.6.55.04	MAQUINARIA INDUSTRIAL	133404772,10	0,00	0,00	0,00	133404772,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.55.05	EQUIPO DE MÚSICA	2082982693,86	0,00	0,00	0,00	2082982693,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.55.11	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	156437087,56	0,00	0,00	196394830,12	31287475,12	0,00	0,00	39957742,56	0,00	39957742,56
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	27393800,00	0,00	0,00	698701792,48	27393800,00	0,00	0,00	698701792,48	0,00	698701792,48
1.6.60.02	EQUIPO DE LABORATORIO	0,00	0,00	0,00	671307992,48	0,00	0,00	0,00	671307992,48	0,00	671307992,48
1.6.60.03	EQUIPO DE URGENCIAS	27393800,00	0,00	0,00	27393800,00	27393800,00	0,00	0,00	27393800,00	0,00	27393800,00
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	3198751641,76	0,00	0,00	3660032322,43	3725623512,92	0,00	0,00	3133160451,27	0,00	3133160451,27
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	2952869353,31	0,00	0,00	3368803426,27	3479741224,47	0,00	0,00	2661931555,11	0,00	2661931555,11

14100000 - MINISTERIO DE CULTURAL  
 ENTIDADES DE GOBIERNO GENERAL  
 01-01-2017 al 31-12-2017  
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE APERTURA - CONVERGENCIA - ESFA  
 CGN2015\_001\_SI\_CONVERGENCIA

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Pesos)	AJUSTE POR ERRORES DEBITO(Pesos)	AJUSTE POR ERRORES CREDITO(Pesos)	AJUSTE POR CONVERGENCIA DEBITO(Pesos)	AJUSTE POR CONVERGENCIA CREDITO(Pesos)	RECLASIFICACION CONVERGEN DEBITO(Pesos)	RECLASIFICACION CONVERGE CREDITO(Pesos)	SALDO AJUSTADO (Pesos)	SALDO CORRIENTE (Pesos)	SALDO NO CORRIENTE (Pesos)
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	245882288,45	0,00	0,00	271228896,16	245882288,45	0,00	0,00	271228896,16	0,00	271228896,16
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	26208085129,65	0,00	0,00	26957125501,04	26208085129,65	0,00	0,00	26957125501,04	0,00	26957125501,04
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	14617126998,63	0,00	0,00	14927991219,57	14617126998,63	0,00	0,00	14927991219,57	0,00	14927991219,57
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	11590958131,02	0,00	0,00	12029134281,47	11590958131,02	0,00	0,00	12029134281,47	0,00	12029134281,47
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	719498496,57	0,00	0,00	731098496,57	719498496,57	0,00	0,00	731098496,57	0,00	731098496,57
1.6.75.02	TERRESTRE	719498496,57	0,00	0,00	731098496,57	719498496,57	0,00	0,00	731098496,57	0,00	731098496,57
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	56160123,35	0,00	0,00	57383923,35	56160123,35	0,00	0,00	57383923,35	0,00	57383923,35
1.6.80.02	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA	56160123,35	0,00	0,00	57383923,35	56160123,35	0,00	0,00	57383923,35	0,00	57383923,35
1.6.81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	0,00	0,00	0,00	3309510545,39	7856,37	0,00	0,00	3309510545,39	0,00	3309510545,39
1.6.81.05	ELEMENTOS DE MUSEO	0,00	0,00	0,00	257131166,92	7856,37	0,00	0,00	257131166,92	0,00	257131166,92
1.6.81.06	ELEMENTOS MUSICALES	0,00	0,00	0,00	3052379379,47	0,00	0,00	0,00	3052379379,47	0,00	3052379379,47
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CF)	-21203788550,24	0,00	0,00	26091049152,35	28101204590,44	0,00	0,00	-23213943988,33	0,00	-23213943988,33
1.6.85.01	EDIFICACIONES	0,00	0,00	0,00	53628309,71	53628309,71	0,00	0,00	-53628309,71	0,00	-53628309,71
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	-3362629427,97	0,00	0,00	5843700047,96	3776215843,20	0,00	0,00	-1295145223,21	0,00	-1295145223,21
1.6.85.05	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	0,00	0,00	0,00	0,00	648692255,40	0,00	0,00	-648692255,40	0,00	-648692255,40
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-2465271776,40	0,00	0,00	3051835655,15	27777131164,35	0,00	0,00	-2190567287,60	0,00	-2190567287,60
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-14622023253,67	0,00	0,00	16422798278,83	16811462514,62	0,00	0,00	-15010687489,46	0,00	-15010687489,46
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-701913552,07	0,00	0,00	720764632,28	723857965,61	0,00	0,00	-705006885,40	0,00	-705006885,40
1.6.85.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	-51950540,13	0,00	0,00	51950540,13	56707979,28	0,00	0,00	-56707979,28	0,00	-56707979,28
1.6.85.12	BIENES DE ARTE Y CULTURA PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	0,00	0,00	0,00	0,00	3253508558,27	0,00	0,00	-3253508558,27	0,00	-3253508558,27
1.7	BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	451232729097,40	0,00	0,00	734718746212,53	477431189884,74	0,00	0,00	708520285425,19	0,00	708520285425,19
1.7.05	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN CONSTRUCCIÓN	10415528152,74	0,00	0,00	10415528152,74	10415528152,74	0,00	0,00	10415528152,74	0,00	10415528152,74
1.7.05.10	BIBLIOTECAS	3366803750,40	0,00	0,00	3366803750,40	3366803750,40	0,00	0,00	3366803750,40	0,00	3366803750,40
1.7.05.90	OTROS BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN CONSTRUCCIÓN	7048724402,34	0,00	0,00	7048724402,34	7048724402,34	0,00	0,00	7048724402,34	0,00	7048724402,34
1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	0,00	0,00	0,00	89740000,00	0,00	0,00	0,00	89740000,00	0,00	89740000,00
1.7.10.14	TERRENOS	0,00	0,00	0,00	89740000,00	0,00	0,00	0,00	89740000,00	0,00	89740000,00
1.7.15	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	105046831167,11	0,00	0,00	724213478059,79	131245291954,45	0,00	0,00	698015017272,45	0,00	698015017272,45
1.7.15.01	MONUMENTOS	40045267133,08	0,00	0,00	403667053343,54	54898444735,35	0,00	0,00	388813875741,27	0,00	388813875741,27
1.7.15.02	MUSEOS	35841631968,13	0,00	0,00	38987748528,23	39587748528,23	0,00	0,00	35241631968,13	0,00	35241631968,13
1.7.15.03	OBRAS DE ARTE	0,00	0,00	0,00	207565066958,79	4682664,00	0,00	0,00	207565066958,79	0,00	207565066958,79
1.7.15.04	PARQUES ARQUEOLÓGICOS	0,00	0,00	0,00	7638973960,97	7594483960,97	0,00	0,00	44490000,00	0,00	44490000,00
1.7.15.05	BIBLIOTECAS	7281611557,05	0,00	0,00	7281611557,05	7281611557,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14100000 - MINISTERIO DE CULTURAL  
ENTIDADES DE GOBIERNO GENERAL

01-01-2017 al 31-12-2017

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE APERTURA - CONVERGENCIA - ESFA

CGN2015\_001\_SI\_CONVERGENCIA

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Pesos)	AJUSTE POR ERRORES DEBITO(Pesos)	AJUSTE POR ERRORES CREDITO(Pesos)	AJUSTE POR CONVERGENCIA DEBITO(Pesos)	AJUSTE POR CONVERGENCIA CREDITO(Pesos)	RECLASIFICACION CONVERGENCIA DEBITO(Pesos)	RECLASIFICACION CONVERGENCIA CREDITO(Pesos)	SALDO AJUSTADO (Pesos)	SALDO CORRIENTE (Pesos)	SALDO NO CORRIENTE (Pesos)
1.7.15.07	EDIFICACIONES	21878320508,85	0,00	0,00	0,00	21878320508,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.15.09	LIBROS Y PUBLICACIONES	0,00	0,00	0,00	66354635268,26	0,00	0,00	0,00	66354635268,26	0,00	66354635268,26
1.7.20	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	335770369777,55	0,00	0,00	0,00	335770369777,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.20.06	PARQUES ARQUEOLOGICOS	7594483959,97	0,00	0,00	0,00	7594483959,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.20.07	MONUMENTOS	294113436027,63	0,00	0,00	0,00	294113436027,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.20.08	MUSEOS	3146116559,99	0,00	0,00	0,00	3146116559,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.20.15	EDIFICACIONES	30916333229,96	0,00	0,00	0,00	30916333229,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9	OTROS ACTIVOS	27884477963,73	0,00	0,00	72016098271,95	293912396756,95	0,00	0,00	56947909478,73	0,00	56947909478,73
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0,00	0,00	0,00	30399964208,64	0,00	0,00	0,00	30399964208,64	0,00	30399964208,64
1.9.06.04	ANTICIPO PARA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	0,00	0,00	0,00	30399964208,64	0,00	0,00	0,00	30399964208,64	0,00	30399964208,64
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	0,00	0,00	0,00	20628645100,85	0,00	0,00	0,00	20628645100,85	0,00	20628645100,85
1.9.08.01	EN ADMINISTRACION	0,00	0,00	0,00	20628645100,85	0,00	0,00	0,00	20628645100,85	0,00	20628645100,85
1.9.20	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	9851239630,80	0,00	0,00	0,00	9851239630,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.20.05	BIENES MUEBLES ENTREGADOS EN COMODATO	8299829453,80	0,00	0,00	0,00	8299829453,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.20.06	BIENES INMUEBLES ENTREGADOS EN COMODATO	1551410177,00	0,00	0,00	0,00	1551410177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.25	AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS (CR)	-2669602929,44	0,00	0,00	2669602929,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.25.05	BIENES MUEBLES ENTREGADOS EN COMODATO	-2615974619,73	0,00	0,00	2615974619,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.25.06	BIENES INMUEBLES ENTREGADOS EN COMODATO	-53628309,71	0,00	0,00	53628309,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.60	BIENES DE ARTE Y CULTURA	268216584740,77	0,00	0,00	0,00	268216584740,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.60.01	OBRAS DE ARTE	4682864,00	0,00	0,00	0,00	4682864,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.60.05	ELEMENTOS DE MUSEO	201857866808,51	0,00	0,00	0,00	201857866808,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.60.07	LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACION Y CONSULTA	66354035268,26	0,00	0,00	0,00	66354035268,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	7314732443,09	0,00	0,00	11976966463,89	11939834888,89	0,00	0,00	7351864018,09	0,00	7351864018,09
1.9.70.07	LICENCIAS	12444981,29	0,00	0,00	4674679002,09	12444981,29	0,00	0,00	4674679002,09	0,00	4674679002,09
1.9.70.08	SOFTWARES	7302287461,80	0,00	0,00	7302287461,80	11927389907,60	0,00	0,00	2677185016,00	0,00	2677185016,00
1.9.75	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-3868175921,49	0,00	0,00	6340919669,13	3905307496,49	0,00	0,00	-1432563848,85	0,00	-1432563848,85
1.9.75.07	LICENCIAS	0,00	0,00	0,00	2472743647,64	3905307496,49	0,00	0,00	-1432563848,85	0,00	-1432563848,85
1.9.75.08	SOFTWARES	-3868175921,49	0,00	0,00	3868175921,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	PASIVOS	48987870196,12	0,00	0,00	50853437286,22	50853437286,22	0,00	0,00	48987870196,12	48987870196,12	0,00
2.4	CUENTAS POR PAGAR	39449939348,46	0,00	0,00	41165932438,56	42399845005,22	0,00	0,00	40683851915,12	40683851915,12	0,00
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	23219067117,23	0,00	0,00	23306622519,23	23306622519,23	0,00	0,00	23219067117,23	23219067117,23	0,00
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	548935455,35	0,00	0,00	548935455,35	548935455,35	0,00	0,00	548935455,35	548935455,35	0,00
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSION	22670131661,88	0,00	0,00	22757687063,88	22757687063,88	0,00	0,00	22670131661,88	22670131661,88	0,00
2.4.02	SUBVENCIONES POR PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	9148308384,00	0,00	0,00	9148308384,00	9148308384,00	0,00

14100000 - MINISTERIO DE CULTURAL  
 ENTIDADES DE GOBIERNO GENERAL  
 01-01-2017 al 31-12-2017  
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE APERTURA - CONVERGENCIA - ESFA  
 CGN2015\_001\_SI\_CONVERGENCIA

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL (Pesos)	AJUSTE POR ERRORES DEBITO (Pesos)	AJUSTE POR ERRORES CREDITO (Pesos)	AJUSTE POR CONVERGENCIA DEBITO (Pesos)	AJUSTE POR CONVERGENCIA CREDITO (Pesos)	RECLASIFICACION DEBITO (Pesos)	RECLASIFICACION CREDITO (Pesos)	SALDO AJUSTADO (Pesos)	SALDO CORRIENTE (Pesos)	SALDO NO CORRIENTE (Pesos)
2.4.02.06	SUBVENCIONES AL SECTOR PRIVADO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9148308384,00	9148308384,00	0,00
2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR PRIVADO	11772549350,01	0,00	0,00	11772549350,01	0,00	0,00	0,00	2624240966,01	2624240966,01	0,00
2.4.03.03	TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO	9148308384,00	0,00	0,00	9148308384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.03.15	OTRAS TRANSFERENCIAS	2624240966,01	0,00	0,00	2624240966,01	0,00	0,00	0,00	2624240966,01	2624240966,01	0,00
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0,00	0,00	0,00	1475434000,00	2928719966,66	0,00	0,00	1453285966,66	1453285966,66	0,00
2.4.07.06	COBRO CARTERA DE TERCEROS	0,00	0,00	0,00	1475434000,00	2650577762,10	0,00	0,00	1175143762,10	1175143762,10	0,00
2.4.07.20	RECAUDOS POR CLASIFICAR	0,00	0,00	0,00	0,00	4098088,61	0,00	0,00	4098088,61	4098088,61	0,00
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	0,00	0,00	0,00	0,00	274044115,95	0,00	0,00	274044115,95	274044115,95	0,00
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA REGIONALES	0,00	0,00	0,00	0,00	198200654,00	0,00	0,00	198200654,00	198200654,00	0,00
2.4.24.01	APORTES A FONDOS REGIONALES	0,00	0,00	0,00	0,00	143057600,00	0,00	0,00	143057600,00	143057600,00	0,00
2.4.24.02	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	0,00	0,00	0,00	0,00	482403000,00	0,00	0,00	482403000,00	482403000,00	0,00
2.4.24.11	EMBARGOS JUDICIALES	0,00	0,00	0,00	0,00	1232754,00	0,00	0,00	1232754,00	1232754,00	0,00
2.4.24.13	CUENTA DE AHORRO PARA EL FOMENTO DE LA CONSTRUCCIÓN (AFC)	0,00	0,00	0,00	0,00	5670000,00	0,00	0,00	5670000,00	5670000,00	0,00
2.4.25	ACREEDORES	2963190295,34	0,00	0,00	3113036395,34	149846100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.04	SERVICIOS PÚBLICOS	137967504,00	0,00	0,00	137967504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.07	ARRENDAMIENTOS	71294241,00	0,00	0,00	71294241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.13	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	158238000,00	0,00	0,00	158238000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.18	APORTES A FONDOS PENSIONALES	200361300,00	0,00	0,00	200361300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.19	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	149574000,00	0,00	0,00	299420100,00	149846100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.20	APORTES AL ICBF, SENAY Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	101570228,76	0,00	0,00	101570228,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.24	EMBARGOS JUDICIALES	1232754,00	0,00	0,00	1232754,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.32	APORTE RIESGOS PROFESIONALES	7134100,00	0,00	0,00	7134100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.41	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES, INSTITUTOS TÉCNICOS Y ESAP	20784800,00	0,00	0,00	20784800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.52	HONORARIOS	59516372,00	0,00	0,00	59516372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.53	SERVICIOS	1919045463,58	0,00	0,00	1919045463,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.90	OTROS ACREEDORES	136471532,00	0,00	0,00	136471532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1445226039,22	0,00	0,00	1448383627,32	1448383627,32	0,00	0,00	1445226039,22	1445226039,22	0,00
2.4.36.03	HONORARIOS	208667759,00	0,00	0,00	211203747,20	211203747,20	0,00	0,00	208667759,00	208667759,00	0,00
2.4.36.05	SERVICIOS	45501059,00	0,00	0,00	45501059,00	45501059,00	0,00	0,00	45501059,00	45501059,00	0,00
2.4.36.06	ARRENDAMIENTOS	7160135,00	0,00	0,00	7160135,00	7160135,00	0,00	0,00	7160135,00	7160135,00	0,00
2.4.36.08	COMPRAS	579393610,63	0,00	0,00	579393610,63	579393610,63	0,00	0,00	579393610,63	579393610,63	0,00
2.4.36.10	PAGOS AL EXTERIOR	21141368,00	0,00	0,00	21141368,00	21141368,00	0,00	0,00	21141368,00	21141368,00	0,00
2.4.36.15	A EMPLEADOS ARTÍCULO 383 ET	185467405,33	0,00	0,00	185467405,33	232449405,33	0,00	0,00	232449405,33	232449405,33	0,00
2.4.36.16	A EMPLEADOS ARTÍCULO 384 ET	46982000,00	0,00	0,00	46982000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE APERTURA - CONVERGENCIA - ESFA  
CGN2016\_001\_SI\_CONVERGENCIA

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Pesos)	AJUSTE POR ERRORES DEBITO(Pesos)	AJUSTE POR ERRORES CREDITO(Pesos)	AJUSTE POR CONVERGENCIA DEBITO(Pesos)	AJUSTE POR CONVERGENCIA CREDITO(Pesos)	RECLASIFICACION DEBITO(Pesos)	RECLASIFICACION CREDITO(Pesos)	SALDO AJUSTADO (Pesos)	SALDO CORRIENTE (Pesos)	SALDO NO CORRIENTE (Pesos)
2.4.36.25	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO PENDIENTE DE CONSIGNAR	242255071,53	0,00	0,00	242255071,53	242255071,53	0,00	0,00	242255071,53	242255071,53	0,00
2.4.36.26	CONTRATOS DE OBRA	451505037,08	0,00	0,00	451505037,08	451505037,08	0,00	0,00	451505037,08	451505037,08	0,00
2.4.36.27	RETENCION DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	179152593,65	0,00	0,00	179232118,55	179232118,55	0,00	0,00	179152593,65	179152593,65	0,00
2.4.60	CREDITOS JUDICIALES	49906546,66	0,00	0,00	49906546,66	49906546,66	0,00	0,00	49906546,66	49906546,66	0,00
2.4.60.02	SENTENCIAS	49906546,66	0,00	0,00	49906546,66	49906546,66	0,00	0,00	49906546,66	49906546,66	0,00
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	2545616241,34	0,00	0,00	2545616241,34	2545616241,34	0,00
2.4.90.34	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES, INSTITUTOS TECNICOS Y ESAP BENEFICIARIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	20784800,00	0,00	0,00	20784800,00	20784800,00	0,00
2.4.90.40	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	158238000,00	0,00	0,00	158238000,00	158238000,00	0,00
2.4.90.50	APORTES AL ICBF Y SEMA	0,00	0,00	0,00	0,00	47968328,76	0,00	0,00	47968328,76	47968328,76	0,00
2.4.90.51	SERVICIOS PÚBLICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	137967504,00	0,00	0,00	137967504,00	137967504,00	0,00
2.4.90.54	HONORARIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	59516372,00	0,00	0,00	59516372,00	59516372,00	0,00
2.4.90.55	SERVICIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	2049846995,58	0,00	0,00	2049846995,58	2049846995,58	0,00
2.4.90.58	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	71294241,00	0,00	0,00	71294241,00	71294241,00	0,00
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	322257117,00	0,00	0,00	471831117,00	691204517,00	0,00	0,00	541630517,00	541630517,00	0,00
2.5.05	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	322257117,00	0,00	0,00	322257117,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.05.01	NOMINA POR PAGAR	24551432,00	0,00	0,00	24551432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.05.02	CESANTÍAS	203609301,00	0,00	0,00	203609301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.05.04	VACACIONES	54307014,64	0,00	0,00	54307014,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.05.05	PRIMA DE VACACIONES	35417613,21	0,00	0,00	35417613,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.05.12	BONIFICACIONES	4371756,15	0,00	0,00	4371756,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00	149574000,00	691204517,00	0,00	0,00	541630517,00	541630517,00	0,00
2.5.11.01	NOMINA POR PAGAR	0,00	0,00	0,00	24551432,00	24551432,00	0,00	0,00	24551432,00	24551432,00	0,00
2.5.11.02	CESANTÍAS	0,00	0,00	0,00	203609301,00	203609301,00	0,00	0,00	203609301,00	203609301,00	0,00
2.5.11.04	VACACIONES	0,00	0,00	0,00	54307014,64	54307014,64	0,00	0,00	54307014,64	54307014,64	0,00
2.5.11.05	PRIMA DE VACACIONES	0,00	0,00	0,00	35417613,21	35417613,21	0,00	0,00	35417613,21	35417613,21	0,00
2.5.11.09	BONIFICACIONES	0,00	0,00	0,00	4371756,15	4371756,15	0,00	0,00	4371756,15	4371756,15	0,00
2.5.11.11	APORTES A RIESGOS LABORALES	0,00	0,00	0,00	7134100,00	7134100,00	0,00	0,00	7134100,00	7134100,00	0,00
2.5.11.22	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	0,00	0,00	0,00	57303700,00	57303700,00	0,00	0,00	57303700,00	57303700,00	0,00
2.5.11.23	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	0,00	0,00	0,00	250907700,00	250907700,00	0,00	0,00	101333700,00	101333700,00	0,00
2.5.11.24	APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	6286963764,00	0,00	0,00	0,00	53601900,00	0,00	0,00	53601900,00	53601900,00	0,00
2.7	PROVISIONES	0,00	0,00	0,00	6286963764,00	7762387764,00	0,00	0,00	7762387764,00	7762387764,00	0,00
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	7762387764,00	0,00	0,00	7762387764,00	7762387764,00	0,00
2.7.01.03	ADMINISTRATIVAS	0,00	0,00	0,00	0,00	7758363380,00	0,00	0,00	7758363380,00	7758363380,00	0,00
2.7.01.05	LABORALES	0,00	0,00	0,00	0,00	4024384,00	0,00	0,00	4024384,00	4024384,00	0,00

14100000 - MINISTERIO DE CULTURAL  
 ENTIDADES DE GOBIERNO GENERAL  
 01-01-2017 al 31-12-2017  
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE APERTURA - CONVERGENCIA - ESFA  
 CGN2015\_001\_SI\_CONVERGENCIA

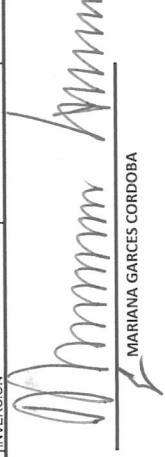
CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Pesos)	AJUSTE POR ERRORES DEBITO(Pesos)	AJUSTE POR ERRORES CREDITO(Pesos)	AJUSTE POR CONVERGENCIA DEBITO(Pesos)	AJUSTE POR CONVERGENCIA CREDITO(Pesos)	RECLASIFICACION CONVERGEN DEBITO(Pesos)	RECLASIFICACION CONVERGEN CREDITO(Pesos)	SALDO AJUSTADO (Pesos)	SALDO CORRIENTE (Pesos)	SALDO NO CORRIENTE (Pesos)
2.7.10	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	6286953764,00	0,00	0,00	6286953764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7.10.05	LITIGIOS	6286953764,00	0,00	0,00	6286953764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9	OTROS PASIVOS	2928719866,66	0,00	0,00	2928719866,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9.05	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	2928719866,66	0,00	0,00	2928719866,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9.05.05	COBRO CARTERA DE TERCEROS	2650577762,10	0,00	0,00	2650577762,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9.05.80	RECAUDOS POR CLASIFICAR	4098088,61	0,00	0,00	4098088,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9.05.90	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	274044115,95	0,00	0,00	274044115,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	PATRIMONIO	771657374045,61	27811221455,64	27811221455,64	862613737579,14	889519976384,98	0,00	0,00	798563612851,45	0,00	798563612851,45
3.1	HACIENDA PÚBLICA	771657374045,61	27811221455,64	27811221455,64	862613737579,14	889519976384,98	0,00	0,00	798563612851,45	0,00	798563612851,45
3.1.05	CAPITAL FISCAL	722666971942,45	0,00	0,00	785302212156,07	841305411561,57	0,00	0,00	771657374045,61	0,00	771657374045,61
3.1.05.01	NACIÓN	722666971942,45	0,00	0,00	785302212156,07	841305411561,57	0,00	0,00	771657374045,61	0,00	771657374045,61
3.1.05.06	CAPITAL FISCAL	0,00	0,00	0,00	34824018757,98	806481392803,59	0,00	0,00	771657374045,61	0,00	771657374045,61
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	16220195977,60	16220195977,60	16220195977,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.10.01	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	16220195977,60	16220195977,60	16220195977,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.20	SUPERAVIT POR DONACIÓN	21179180647,52	0,00	0,00	21179180647,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.20.01	EN DINERO	269965840,00	0,00	0,00	269965840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.20.02	EN ESPECIE	20909214807,52	0,00	0,00	20909214807,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.25	PATRIMONIO PÚBLICO INCORPORADO	11591025478,04	11591025478,04	11591025478,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.25.25	BIENES	11591025478,04	11591025478,04	11591025478,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.45	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0,00	0,00	0,00	21308326017,57	48214564823,41	0,00	0,00	26906238805,84	0,00	26906238805,84
3.1.45.03	CUENTAS POR COBRAR	0,00	0,00	0,00	5499500,00	731639295,15	0,00	0,00	726139795,15	0,00	726139795,15
3.1.45.06	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0,00	0,00	0,00	118963206,05	23715909854,08	0,00	0,00	23596946648,03	0,00	23596946648,03
3.1.45.11	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	0,00	0,00	0,00	4682864,00	115091379,02	0,00	0,00	110408715,02	0,00	110408715,02
3.1.45.12	OTROS ACTIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	2472743647,64	0,00	0,00	2472743647,64	0,00	2472743647,64
3.1.45.90	OTROS IMPACTOS POR TRANSICIÓN	0,00	0,00	0,00	21179180647,52	21179180647,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00	0,00	176277265803,90	176277265803,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	15927202864,00	0,00	0,00	15927202864,00	15927202864,00	0,00	0,00	15927202864,00	0,00	15927202864,00
8.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	954132656,00	0,00	0,00	954132656,00	954132656,00	0,00	0,00	954132656,00	0,00	954132656,00
8.1.20.04	ADMINISTRATIVAS	954132656,00	0,00	0,00	954132656,00	954132656,00	0,00	0,00	954132656,00	0,00	954132656,00
8.1.28	GARANTÍAS CONTRACTUALES	14973070208,00	0,00	0,00	14973070208,00	14973070208,00	0,00	0,00	14973070208,00	0,00	14973070208,00
8.1.28.02	CONTRATOS DE ASOCIACIÓN	14973070208,00	0,00	0,00	14973070208,00	14973070208,00	0,00	0,00	14973070208,00	0,00	14973070208,00
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	71764848144,44	0,00	0,00	72666717894,98	72666717894,98	0,00	0,00	71756142180,92	0,00	71756142180,92
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	5744380,94	0,00	0,00	907614131,48	907614131,48	0,00	0,00	5744380,94	0,00	5744380,94
8.3.15.10	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1189483,21	0,00	0,00	1189483,21	1189483,21	0,00	0,00	1189483,21	0,00	1189483,21
8.3.15.36	PRÉSTAMOS POR COBRAR	4554897,73	0,00	0,00	906424648,27	906424648,27	0,00	0,00	4554897,73	0,00	4554897,73

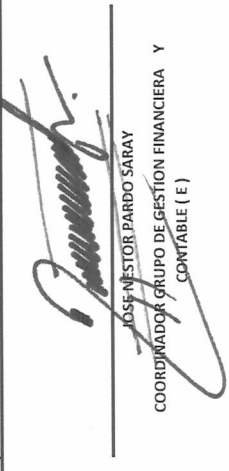
14100000 - MINISTERIO DE CULTURAL  
 ENTIDADES DE GOBIERNO GENERAL  
 01-01-2017 al 31-12-2017  
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE APERTURA - CONVERGENCIA - ESFA  
 CGN2015\_001\_SI\_CONVERGENCIA

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Pesos)	AJUSTE POR ERRORES DEBITO(Pesos)	AJUSTE POR ERRORES CREDITO(Pesos)	AJUSTE POR CONVERGENCIA DEBITO(Pesos)	AJUSTE POR CONVERGENCIA CREDITO(Pesos)	RECLASIFICACION CONVERGEN DEBITO(Pesos)	RECLASIFICACION CONVERGEN CREDITO(Pesos)	SALDO AJUSTADO (Pesos)	SALDO CORRIENTE (Pesos)	SALDO NO CORRIENTE (Pesos)
8.3.55	EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION	71750397799,98	0,00	0,00	71750397799,98	71750397799,98	0,00	0,00	71750397799,98	0,00	71750397799,98
8.3.55.10	ACTIVOS	3988876120,34	0,00	0,00	3988876120,34	3988876120,34	0,00	0,00	3988876120,34	0,00	3988876120,34
8.3.55.11	GASTOS	67761521679,64	0,00	0,00	67761521679,64	67761521679,64	0,00	0,00	67761521679,64	0,00	67761521679,64
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	8705963,52	0,00	0,00	8705963,52	8705963,52	0,00	0,00	8705963,52	0,00	8705963,52
8.3.61.01	INTERNAS	8705963,52	0,00	0,00	8705963,52	8705963,52	0,00	0,00	8705963,52	0,00	8705963,52
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-87692051008,44	0,00	0,00	87692051008,44	87692051008,44	0,00	0,00	-87692051008,44	0,00	-87692051008,44
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-15927202864,00	0,00	0,00	15927202864,00	15927202864,00	0,00	0,00	-15927202864,00	0,00	-15927202864,00
8.9.05.06	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	-954132656,00	0,00	0,00	954132656,00	954132656,00	0,00	0,00	-954132656,00	0,00	-954132656,00
8.9.05.09	GARANTIAS CONTRACTUALES	-14973070208,00	0,00	0,00	14973070208,00	14973070208,00	0,00	0,00	-14973070208,00	0,00	-14973070208,00
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-71764848144,44	0,00	0,00	71764848144,44	71764848144,44	0,00	0,00	-71764848144,44	0,00	-71764848144,44
8.9.15.06	ACTIVOS RETIRADOS	-5744380,94	0,00	0,00	5744380,94	5744380,94	0,00	0,00	-5744380,94	0,00	-5744380,94
8.9.15.16	EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION	-71750397799,98	0,00	0,00	71750397799,98	71750397799,98	0,00	0,00	-71750397799,98	0,00	-71750397799,98
8.9.15.21	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	-8705963,52	0,00	0,00	8705963,52	8705963,52	0,00	0,00	-8705963,52	0,00	-8705963,52
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00	0,00	310279124100,58	310279124100,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	67159327868,45	0,00	0,00	67159327868,45	67159327868,45	0,00	0,00	67159327868,45	0,00	67159327868,45
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	67159327868,45	0,00	0,00	67159327868,45	67159327868,45	0,00	0,00	67159327868,45	0,00	67159327868,45
9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS	67159327868,45	0,00	0,00	67159327868,45	67159327868,45	0,00	0,00	67159327868,45	0,00	67159327868,45
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	75727415047,34	0,00	0,00	100233053316,34	100233053316,34	0,00	0,00	75727415047,34	0,00	75727415047,34
9.3.06	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	0,00	0,00	0,00	6875898817,15	6875898817,15	0,00	0,00	44253350548,15	0,00	44253350548,15
9.3.06.17	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0,00	0,00	0,00	24505638269,00	24505638269,00	0,00	0,00	24505638269,00	0,00	24505638269,00
9.3.06.90	OTROS BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	0,00	0,00	0,00	44253350548,15	44253350548,15	0,00	0,00	19747712279,15	0,00	19747712279,15
9.3.08	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	26089452886,23	0,00	0,00	26089452886,23	26089452886,23	0,00	0,00	26089452886,23	0,00	26089452886,23
9.3.08.03	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION- ENCARGOS FIDUCIARIOS	26089452886,23	0,00	0,00	26089452886,23	26089452886,23	0,00	0,00	26089452886,23	0,00	26089452886,23
9.3.46	BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	44253350548,15	0,00	0,00	44253350548,15	44253350548,15	0,00	0,00	44253350548,15	0,00	44253350548,15
9.3.46.19	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	184947797,00	0,00	0,00	184947797,00	184947797,00	0,00	0,00	184947797,00	0,00	184947797,00
9.3.46.20	OTROS ACTIVOS	44068402751,15	0,00	0,00	44068402751,15	44068402751,15	0,00	0,00	44068402751,15	0,00	44068402751,15
9.3.55	EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION	5384611612,96	0,00	0,00	5384611612,96	5384611612,96	0,00	0,00	5384611612,96	0,00	5384611612,96
9.3.55.01	PASIVOS	5384611612,96	0,00	0,00	5384611612,96	5384611612,96	0,00	0,00	5384611612,96	0,00	5384611612,96
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-142886742915,79	0,00	0,00	142886742915,79	142886742915,79	0,00	0,00	-142886742915,79	0,00	-142886742915,79
9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-67159327868,45	0,00	0,00	67159327868,45	67159327868,45	0,00	0,00	-67159327868,45	0,00	-67159327868,45
9.9.05.05	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	-67159327868,45	0,00	0,00	67159327868,45	67159327868,45	0,00	0,00	-67159327868,45	0,00	-67159327868,45
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-75727415047,34	0,00	0,00	75727415047,34	75727415047,34	0,00	0,00	-75727415047,34	0,00	-75727415047,34

14100000 - MINISTERIO DE CULTURAL  
 ENTIDADES DE GOBIERNO GENERAL  
 01-01-2017 al 31-12-2017  
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE APERTURA - CONVERGENCIA - ESFA  
 CGN2015\_001\_SI\_CONVERGENCIA

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Pesos)	AJUSTE POR ERRORES DEBITO(Pesos)	AJUSTE POR ERRORES CREDITO(Pesos)	AJUSTE POR CONVERGENCIA DEBITO(Pesos)	AJUSTE POR CONVERGENCIA CREDITO(Pesos)	RECLASIFICACION DEBITO(Pesos)	RECLASIFICACION CREDITO(Pesos)	SALDO AJUSTADO (Pesos)	SALDO CORRIENTE (Pesos)	SALDO NO CORRIENTE (Pesos)
9.9.15.02	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	0,00	0,00	0,00	44253350548,15	0,00	0,00	0,00	-44253350548,15	0,00	-44253350548,15
9.9.15.06	BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	-44253350548,15	0,00	0,00	0,00	44253350548,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.9.15.10	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	-26089452886,23	0,00	0,00	26089452886,23	26089452886,23	0,00	0,00	-26089452886,23	0,00	-26089452886,23
9.9.15.22	EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION	-5384611612,96	0,00	0,00	5384611612,96	5384611612,96	0,00	0,00	-5384611612,96	0,00	-5384611612,96

  
 MARIANA GARCÉS CORDERO  
 REPRESENTANTE LEGAL  
 MINISTRA DE CULTURA

  
 JOSÉ NÉSTOR PARDO SARAY  
 COORDINADOR GRUPO DE GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE (E)

  
 PEDRO NEL SANABRIA VARGAS  
 CONTADOR (E)  
 T.P. NO 41359 T



**MINISTERIO DE CULTURA**  
**Grupo de Gestión Financiera y Contable**

**NOTAS CONTABLES DE CARTACTER GENERAL PARA LA PRESENTACION DEL ESTADO DE SITUACION  
FINANCIERA DE APERTURA POR CONVERGENCIA AL NUEVO MARCO DE REGULACION ESFA – NICSP.**

REGISTROS CONTABLE EFECTUADOS EL PRIMERO (1) DE ENERO DE 2018 EN CUMPLIMIENTO DE LAS RESOLUCIONES 0533 DE 2015 EXPEDIDA POR LA CONTADURIA GENERAL DE LA NACION CONSIDERDANDO QUE EN EL MARCO DE LA CONVERGENCIA HACIA ESTANDARES INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA, DECIDIO HACER UNA ADOPCION INDERECTA DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD DEL SECTOR PUBLICO NICSP, INCORPORANDO EN EL REGIMEN DE CONTABILIDAD PUBLICA, EL MARCO NORMATIVO APLICABLE A ENTIDADES DE GOBIERNO. Y RESOLUCIONES 693 DE 2016 EXPEDIDA POR LA CONTADURIA GENERAL DE LA NACION MODIFICANDO EL CRONOGRAMA DE APLICACIÓN DE LA RESOLUCION 0533 Y EN CUMPLIMIENTO DE LA RESOLUCION 3809 DE 2017 EXPEDIDA POR EL MINISTERIO DE CULTURA MODIFICANDO EL MANUAL DE POLITICAS CONTABLES.

❖ **REGISTRO REALIZADOS EN LA CUENTA CONTABLE 1.3.84.90.001 OTRAS CUENTAS POR COBRAR.**

Por Transición al Nuevo marco normativo el primero (1) de enero de 2018 se contabilizo en esta cuenta contable, \$486.609.263.52 compuestos por los siguientes ítems:

- A. Cuatro (4) registros contables por valor de \$303.710.800,00 correspondiente a sanciones. Dos de los registros más representativos equivalen a \$295.086.800.00, que surgieron de acuerdo con dos resoluciones impuestas por el Ministerio de Cultura por faltas contra el patrimonio cultural de la Nación.
- B. Cinco (5) registros contables de deudores que deben recursos al Ministerio por el incumplimiento como ganadores de convocatoria de becas en procesos de formación artística y cultural ejecutados por el programa de estímulos de pasantías nacionales por valor de \$41.900.000.00.
- C. Diecisiete (17) registros contables de deudores por incumplimiento en obligaciones de convenios de actividades culturales en ejecución del Programa Nacional de Concertación por valor de \$132.292.500.00.

Los registros contables por sanciones tienen como soporte la resolución declarando el incumplimiento de los compromisos adquiridos por los diferentes Beneficiarios. Los registros contables por deudores tienen resolución declarando el incumplimiento de los compromisos adquiridos por los diferentes deudores. y en cumplimiento de la resolución 3821 de 2017 expedida por el Ministerio de Cultura creando el comité de cuenta por cobrar en la Entidad.

Para el registro contable se tuvo en cuenta el reconocimiento de los derechos que fueron adquiridos por la entidad en desarrollo de sus actividades, de las cuales se espera a futuro, la entrada de un flujo financiero fijo determinable. Estas partidas incluyen los derechos originados en transacciones con contraprestación que incluyen, entre otros, la prestación de un servicio y las sin contraprestación (sanciones) en cuanto a su clasificación estas cuentas por cobrar se catalogaron en la condición de costo. Y su medición inicial se realizó por el valor de la transacción.

❖ **REGISTRO REALIZADOS EN LA CUENTA CONTABLE 3.1.45. IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION**

Los principales registros contable realizados en esta cuenta afectaron las siguientes subcuentas:

**A) 3.1.45.03.002**, cuentas por cobrar incorporadas por valor de \$486.609.263.52 cuya descripción se encuentra mencionados en la cuenta 1.3.84.90, por valor de \$477.903.300,00 que corresponden al 98% del valor informado.

**B) 3.1.45.06.001** Propiedades, planta y equipo retirados por valor de \$23.596.946.648.03, que corresponde a contrapartidas de las cuentas:

- **1.6.05.01.001**, lotes de terreno urbanos por valor de \$ 8.675.683.000.00, registro contabilizado por el reconocimiento de los lotes y terrenos en los están construidas las casas A, B, C y D del Palacio Echeverry; CASA DE LA OPERA y CLASUSTRO SANTA CLARA según alta de almacén A0002 emitida por el grupo de inventarios del Ministerio de Cultura.

Los anteriores registros contables se efectuaron atendiendo lo dispuesto en el manual de políticas contables de la Entidad en el numeral 2.3.2.6 Terrenos. Según el nuevo marco normativo y según las políticas contables donde se realizaron avalúos a los bienes inmuebles y se separaron los terrenos de los inmuebles que se destinan al uso administrativo de la Entidad.

- **1.6.40.01.001**, edificios y casas por valor de \$14.417.910.937.73, registro contabilizado de acuerdo al avalúo de las casas A, B, C y D el Palacio Echeverry; CASA DE LA OPERA y CLASUSTRO SANTA CLARA según alta de almacén A0001 del emitida por el grupo de inventarios del Ministerio de Cultura. El nuevo marco normativo y según las políticas contables de la Entidad se les efectuó avalúos a las construcciones de los inmuebles que se destinan al uso Administrativo de la Entidad.

Los anteriores registros contables se realizaron atendiendo lo dispuesto en el manual de políticas contables de la Entidad en el numeral 2.3.2.6

- **1.6.65.01.001**, Muebles y Enseres por valor de \$118.955.349.68 contabilizando las Salidas de bienes muebles y enseres, alta de almacén S003 emitida por el grupo de inventarios del Ministerio de Cultura. Los bienes se retiraron del servicio y se registran como consumo controlado.
- **1.6.85.06.001**, Muebles y Enseres por valor de \$560.782.260.01 y cuenta contable **1.6.85.06.002**, Equipo y máquina de Oficina por valor de \$6.417.323.33 contabilizando los ajustes de las cuentas de Depreciación de estos conceptos emitida por el grupo de inventarios del Ministerio de Cultura.

Dirección: Carrera 8 No. 8-43. Conmutador: 3424100. Línea gratuita (018000) 913079.

Correo electrónico: [servicioalcliente@mincultura.gov.co](mailto:servicioalcliente@mincultura.gov.co). Internet: <http://www.mincultura.gov.co>



El incremento se dio por un mayor valor calculado según la medición hecha atendiendo las nuevas políticas contables.

C) 3.1.45.11.001 Bienes históricos y Culturales por valor de \$110.408.715.02 corresponde a la contrapartida de la cuenta:

1. 1.7.15.03.001, Obras de Arte corresponde a la contabilización de las atas del almacén A005 y A007 por valor de \$150.944.166.48 menos las salidas del almacén S0004, S005 por valor de \$35.852.788.57 y la salida S0031 por valor de \$4.682.664.00, generadas por el Grupo de Inventarios del Ministerio de Cultura. Se actualizan los avalúos de los bienes de interés cultural Museo Quinta de Bolívar y Museo de la Independencia.

D) 3.1.45.12.004, Otros Activos por \$2.472.743.647.64 corresponde a la contrapartida de la cuenta:

1. Amortización acumulada de activos intangibles - licencias el valor contabilizado corresponde a la reducción de la amortización acumulada por que se determinó que la vida útil es perpetua y no debe calcularse amortización a este tipo de bienes según información suministrada por el Grupo de Inventarios del Ministerio de Cultura.



---

JOSE NESTOR PARDO SARAY

COORDINADOR GRUPO DE GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE (E)



---

PEDRO NÉL SANABRÍA VARGAS

CONTADOR (E)

T.P. N° 41359-T