

MINISTERIO DE CULTURA

NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER GENERAL

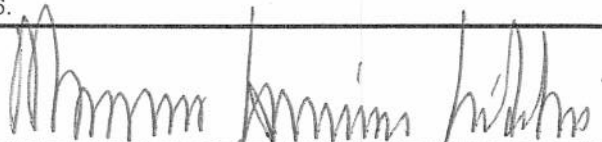
A DICIEMBRE 31 DE 2010

S	14100000		11012	2010	CGN2005_003NG _NOTAS_DE_CA RACTER_GENER AL
D	N1.1	El Ministerio fue creado mediante la Ley 397 del 7 de agosto de 1.997, Reestructurado mediante el Decreto 1126 del 29 junio de 1999. Domicilio principal en la Ciudad de Bogotá, D.C. con el fin de determinar la integración del sector cultural del país, tiene las siguientes Entidades Adscritas: El Instituto Colombiano de Antropología E Historia, El Archivo General de la Nación, El Instituto Caro y Cuervo y Coldeportes.	Ley 397/1997		
D	N1.2	Nuestra Misión es formular y poner en marcha la política cultural, liderar el SNC y fomentar la creación, preservación, valoración y acceso a las diversas manifestaciones culturales, para contribuir a la calidad de vida y a la convivencia de los Colombianos. La Visión del Ministerio de Cultura en el 2012, a través del liderazgo efectivo del SNC, el Ministerio de Cultura logrará el reconocimiento de la Cultura y el Deporte como planes fundamentales del desarrollo económico y social del país. La consolidación de una ciudadanía democrática cultural. La promoción y la difusión de las diversas manifestaciones culturales a nivel Nacional e Internacional. ART 70 .71 Y 72 C.P	Art. 70, 71 y 72 C.P.		
D	N2.1	En el proceso de recolección, clasificación, identificación, reconocimiento, registro y elaboración de los Estados Contables del periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2010 se aplicó en su totalidad el marco conceptual de la Contabilidad Pública y las demás normas técnicas vigentes emanadas de la Contaduría General de la Nación. El Ministerio de Cultura respecto a su función económica dentro de las Entidades del Sector Público pertenece a Entidades del Gobierno General.	RCP		
D	N2.2	El Ministerio aplica el Catalogo General de Cuentas "CGC" ámbito nación a nivel de documento fuente para el registro de todos y cada uno de los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales. La Entidad cuenta con manuales de procedimientos, debidamente estructurados en el Sistema de Gestión de Calidad."ISOLUCION".	RCP		
D	N2.3	Se están aplicando las normas y procedimientos establecidos en el Régimen de contabilidad pública, expedido por la Contaduría General de la Nación "CGN". Los activos y pasivos se reconocen y valúan aplicando los criterios, conceptos y normas relacionadas con la constitución de provisiones, depreciaciones, amortizaciones.	RCP		


17

MINISTERIO DE CULTURA
 NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER GENERAL
 A DICIEMBRE 31 DE 2010

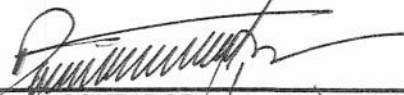
			CGN2005_003NG
			NOTAS_DE_CA
			RACTER_GENER
S	14100000	11012	2010 AL
D	N2.4	Se están aplicando las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación "CGN". En materia de libros de contabilidad y preparación de documentos soportes, que garantizan la custodia, veracidad y documentación de las cifras registradas en libros. Los registros contables se encuentran en medio magnetico de reconocido valor, como lo es: El Sistema Integrado de Información Financiera "SIF", sistema unico y valido por la Contaduría General de la Nación y el Ministerio de Hacienda y Credito Publico.	Circular externa 010/1996 Contaduria General de la Nación
D	N3	El Ministerio, hace parte del Sistema Integrado de Información Financiera "SIF" del Estado, el cual consolida los procesos de ejecución presupuestal y pago de obligaciones, el cumplimiento del Plan Nacional de Desarrollo y elaboración los Estados Financieros, Economicos y Sociales, a traves de usuarios debidamente autorizados y por perfiles, para cada Entidad.	N/A
D	N3	La falta de incorporación de terceros a todas las cuentas contables, incluyendo las de resultado del periodo, en el sistema SIF, hace dispendiosa la labor de analisis y elaboración de informre de Operaciones Reciprocas.	N/A
D	N3	Para efectos de la sostenibilidad del Sistema de Contabilidad Pública, durante el periodo del 1 de enero a 31 de diciembre de 2010, se aplico el modelo Estándar de Procedimientos para la Sostenibilidad del Sistema de contabilidad Pública, de la resolución 119 de mayo 02 de 2006.	N/A



REPRESENTANTE LEGAL
 MARIANA GARCÉS CORDOBA
 MINISTRA DE CULTURA



GRUPO DE GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE
 FLOR ZULIAN SALAMANCA DIAZ
 COORDINADORA



CONTADOR
 JOSE NESTOR PARDO SARAY
 T.P.20321-T

NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECÍFICO

MINISTERIO DE CULTURA

NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO

A DICIEMBRE 31 DE 2010

			2010	CGN2005_003NE_NOTA S_DE_CARACTER_ESP ECIFICO
S	14100000	11012		
D	1.1.10.05	1	El Ministerio de Cultura tiene cuatro cuentas Bancarias para el desarrollo de sus actividades y presentan al cierre del periodo los siguientes saldos en miles de pesos: Servicios Personales \$69.196 miles. Gastos Generales \$ 1.890 miles. Transferencias \$312.059 miles e Inversión \$ 5.362 miles. 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 SILFy no realizo en el periodo anterior operaciones en moneda extranjera.	388507
D	1.4.01.04	2	Durante el año 2010, la cuenta no tuvo movimiento y dentro del saldo el valor mas representativo corresponde a la sanción de María Serje por \$3.900 miles	4555
D	1.4.20.13	1	El valor corresponde a recursos entregados para ejecutar convenios de obra asi: cto 1927/09 \$2.046.270 miles, durante el año se legalizo \$734.417 miles . Cto 1892/09 \$42.606 miles, durante el año se legalizo \$273.940 miles .Cto 1747/07 \$270.000 miles, cto 1792/07 \$1.119.087 miles en el 2010 se legalizo \$ 3.904.453 miles . Cto 1800/07 \$4.081.080 miles, en el 2010 se legalizo \$ 3.617.037 miles . Cto 1485/10 \$29.600 miles, durante el año 2010 se legalizo \$53.826 miles.	7588643
D	1.4.24.02	4	El valor corresponde a saldo de recursos entregados en ejecución de los siguientes convenios: Camara Colombiana del Libro convenio 0971/09 \$716 miles, vencido junio 30 de 2010 en liquidacion. Fonade 1872/09 \$2.091.950 miles. vence mayo 30/2011. Fonade 1902/09 \$5.586. vencio julio 31 de 2010. en liquidación, Camara Colombiana del libro 0244/10 \$520.600 vence 31 marzo 2011. Los recursos entregados a traves de estos convenjos son legalizados con informes y soportes que rinden los Organismos y Fonade sobre el pago, que realizan a los diferentes Subcontratistas.	2618852
D	1.4.24.04	1	El saldo corresponde a recursos entregados en desarrollo de los convenios: 903/08 por \$2.573.758 milesy convenio 1193/08 \$582.892 miles suscritos con el ICETEX	3156650
D	1.4.70.90	4	El registro más representativo corresponde al valor que le adeuda al Ministerio el Dpto del MAGDALENA según acta de liquidación parcial del convenio 1377/06 por \$214.919	289167
D	1.6.05.01	1	El valor esta representado en el lote de terreno donde funciona el parqueadero para uso de funcionarios del Ministerio de Cultura ubicado en la calle 11 No 5-22 por \$380.708 miles y el lote de terreno adquirido en mes de abril de 2010 \$600.000.miles para el Museo 20 de Julio.	980708
D	1.6.37.07	1	El saldo corresponde a bienes que estaban en uso y fueron devueltos por los funcionarios al almacén a 31 de diciembre de 2010 asi. Equipos de Construcción \$ 6.619 miles Equipo de Musica \$28.200 miles. Herramientas y accesorios \$8.054 miles.	42873
D	1.6.37.09	2	El saldo corresponde a bienes que estaban en uso y fueron devueltos por los funcionarios al almacén a 31 de diciembre de 2010 asi: Muebles y Enseres: \$322.481 miles. Equipo y Máquinas para Oficina \$7.922 miles.	330403
D	1.6.37.10	1	El saldo corresponde a bienes que estaban en uso y fueron devueltos por los funcionarios al almacén a 31 de diciembre de 2010 asi: Equipos de Comunicación \$370.184 miles y Equipo y Materiales de computación \$262.393 miles.	632577
D	1.6.37.11	1	El saldo corresponde a EQUIPOS DE TRANSPORTE representados en dos vehiculos así placas OBE 296 \$53.814 miles y Placas OBF \$25.000 miles.	78814
D	1.6.37.12	4	El saldo corresponde a bienes que estaban en uso y fueron devueltos por los funcionarios al almacén a 31 de diciembre de 2010 asi: Maquinaria y Equipos de Restaurante\$1.977 miles.	1977
D	1.6.40.01	4	saldo corresponde a las subcuentas Edificios Urbanos por \$3.892.396 miles y Casas Urbanas por \$7.948.092 miles; cuyas identificaciones corresponden a los siguientes inmuebles Edificios urbanos: TEATRO DELIA ZAPATA OLIVELLA ANTIGUO TEATRO CAPITOL BTA \$484.131 miles; EDIFICIO DE LA DIRECCION MEDICA BUENAVENTURA \$2.269.043 miles (el valor fue adicionado en \$60.976 miles); CASA DIRECCION DE PATRIMONIO BTA \$1.139.222 miles.	11840488
D	1.6.40.01	4	Casas Urbanas: CASA A PALACIO ECHEVERRY BTA \$1.365.978 miles; CASA B PALACIO ECHEVERRY BTA \$1.317.307 miles; CASA C PALACIO ECHEVERRY BTA \$1.315.203 miles; CASA D PALACIO ECHEVERRY BTA \$2.707.623 miles; CASA DE LA OPERA /DIR DE COMUNICACIONES BTA \$549.241 miles; CASA LIEVANO DIR ARTES BTA \$469.615 miles; CASA REPUBLICANA \$204.392 miles; CASA DE GARAGOA BOYACA \$18.733 miles.	11840488
D	1.6.55.01	1	El saldo corresponde a equipos de construccion de propiedad del Ministerio que estaban en uso de los funcionarios a 31 de diciembre de 2010, valor reportado en la cuenta de almacén.	273764
D	1.6.55.04	1	El saldo corresponde a maquinaria industrial de propiedad del Ministerio que estaban en uso de los funcionarios a 31 de diciembre de 2010, valor reportado en la cuenta de almacén.	56225
D	1.6.55.05	1	El saldo corresponde a equipos de música de propiedad del Ministerio que estaban en uso de los funcionarios a 31 de diciembre de 2010, valor reportado en la cuenta de almacén.	889852
D	1.6.55.06	1	El saldo corresponde a equipo de recreación y deporte de propiedad del Ministerio que estaban en uso de los funcionarios a 31 de diciembre de 2010, valor reportado en la cuenta de almacen	213
D	1.6.55.11	1	El saldo corresponde a herramientas y accesorios de propiedad del Ministerio que estaban en uso de los funcionarios a 31 de diciembre de 2010, valor reportado en la cuenta de almacen	140546
D	1.6.60.03	1	El saldo corresponde a equipos de urgencias de propiedad del Ministerio que estaban en uso de los funcionarios a 31 de diciembre de 2010, valor reportado en la cuenta de almacen	418
D	1.6.65.01	1	El saldo corresponde a muebles y enceres de propiedad del Ministerio que estaban en uso de los funcionarios a 31 de diciembre de 2010, valor reportado en la cuenta de almacen	2264242
D	1.6.65.02	1	El saldo corresponde a equipos y máquinas de oficina de propiedad del Ministerio que estaban en uso de los funcionarios a 31 de diciembre de 2010, valor reportado en la cuenta de almacen	189824
D	1.6.70.01	1	El saldo corresponde a equipos de comunicación de propiedad del Ministerio que estaban en uso de los funcionarios a 31 de diciembre de 2010, valor reportado en la cuenta de almacen	3150886

MINISTERIO DE CULTURA				
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO				
A DICIEMBRE 31 DE 2010				
S	14100000	11012	2010	
			CGN2005_003NE_NOTA S_DE_CARACTER_ESP ECIFICO	
D	1.6.70.02	1	El saldo corresponde a equipos de computación de propiedad del Ministerio que estaban en uso de los funcionarios a 31 de diciembre de 2010, valor reportado en la cuenta de almacén	4672244
D	1.6.75.02	1	El saldo de esta cuenta esta representado en equipos de transporte terrestre de propiedad del Ministerio que estaban en uso de los funcionarios a 31 de diciembre de 2010, valor reportado Asi: Vehiculos de Placas OBH-058 \$35.000 miles. Placas OBH 232 \$151.200 miles. OBH 057 \$35.000 miles.placa OBC 979 \$30.387 miles , OBH 022 \$35.000 miles , OBH 017 \$35.000 miles , OBH 020 \$35.000 miles. OBH 059 \$35.000 miles. OBH 019 \$35.000 miles. OBH 056 \$35.000 miles. OPC 043 \$3.028 milles y un tractor Modelo B-170 DIESEL \$4.000 miles. en el primer trimestre de 2010 se adquirio los vehiculos de placas OBI O98 \$ 46.817 miles Y OBI 099 \$ 46.816 y se entrego como parte de pago los vehiculos OBE 294 \$25.927 ,OIL -381 \$33.094miles , se recibio de la Dian en donación la caminoenta placa chevrolet luv dimax sin placas \$47.940 miles.	610188
D	1.6.80.02	1	El saldo corresponde a equipos de restaurante y cafetería de propiedad del Ministerio que estaban en uso de los funcionarios a 31 de diciembre de 2010, valor reportado en la cuenta de almacén	20298
D	1.6.85.01	1	Para el cálculo y registro de la depreciación según políticas adoptadas por el Ministerio se realizó la depreciación por el método de línea recta aplicado sobre el costo individual de cada elemento Teniendo en cuenta el porcentaje anual y vida útil estimada en años a cada Tipo de Bien así: Edificios, casas y bodegas; porcentaje anual 5% vida útil estimada en años 50, Maquinaria y Equipo porcentaje anual 10% vida útil estimada en 10 años; Muebles, Enseres y Equipo de Oficina porcentaje anual 10% vida útil estimada en 10 años; Vehículos con un porcentaje anual 20% vida útil estimada en 5 años; Equipos de Comunicación y Computación porcentaje anual 20% vida útil estimada en 5 años; y se reclasificaron \$7.048.631 miles a la cuenta 1.9.25.06, por corresponder a bienes Inmuebles entregados en comodato.	-5967976
D	1.6.85.04	1	Corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de capacidad operacional de la Maquinaria y Equipo del Ministerio.	-969248
D	1.6.85.05	1	Corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de capacidad operacional de la Maquinario y Equipo del Ministerio.	-418
D	1.6.85.06	1	Corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de capacidad operacional de los Muebles, Enseres y Equipo de Oficina.	-2252943
D	1.6.85.07	1	Corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de capacidad operacional de los Equipo de Comunicación y Computación.	-5733977
D	1.6.85.08	1	Corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de capacidad operacional de los Equipo de Transporte , Tracción y Elevación.	-340353
D	1.6.85.09	1	Corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de capacidad operacional de los Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelaria.	-18867
D	1.7.15.01	4	El saldo lo compone el valor de los siguientes Bienes Inmuebles MONUMENTOS : -TEATRO COLON – BOGOTA \$10.461.211 miles -Se adiciono en el año 2010 en \$6.156.026 miles; - CASA AGUEDA GALLARDO -PAMPLONA \$ 456.647 miles; – PUENTE DEL COMUN - CHIA \$ 25.554 miles; – ANTIGUO ALMACEN GALERAS-CARTAGENA \$950.153 miles; - LOTE EL TAMARINDO- VILA DEL ROSARIO DE CUCUTA \$89.740 miles; - RUINAS TEMPLO SANTA ANA-VILLA DEL ROSARIO DE CUCUTA \$139.268 miles; -CASA SIMONA DUQUE DE ALZATE-OCAÑA \$14.570 miles. (Los siguientes Inmuebles: - BALUARTE DE STA CATALINA CARTAGENA \$22.001.295 miles; – ESTRUCTURA ARQUITECTONICA BAHIA DE CARTAGENA \$ 22.009.224 miles; – FUERTE DE PASTELILLO - CARTAGENA \$ 22.001.295 miles, Fueron Contablemente reclasificados a la 1.9.20.06 BIENES INMUEBLES ENTREGADOS EN COMODATO).	12137143
D	1.7.15.02	4	El saldo lo componen los siguientes inmuebles MUSEOS con su respectiva identificación y valor: QUINTA MUSEO DE BOLIVAR- BOGOTA \$ 2.129.909 miles;- MUSEO IGLESIA SANTA CLARA en BTA \$ 6.043.252 miles se le adiciono \$279.200 miles; – MUSEO JUAN DEL CORRAL SANTA FE DE ANTIOQUIA \$ 558.008 miles; – CASA MUSEO RAFAEL NUÑEZ en CARTAGENA \$507.165 miles; - MUSEO 20 DE JULIO-BTA \$2.408.451 miles se le adiciono \$1.187.213 miles; –MUSEO DE ARTE COLONIAL en BTA \$ 3.152.854 miles se le adiciono \$ 603.678 miles; - MUSEO NACIONAL en BTA \$ 14.259.377 miles se adiciono en \$898.026 miles; –LOTE CULTURAMA MUSEO DE ARTE RELIGIOSO-TIBASOSA BOYACA \$ 1.308.515 miles; – CASA NATAL DE FRANCISCO ANTONIO ZEA en ANTIOQUIA \$5.761 miles; –LOTE DE TERRENO Y CASA MUSEO ANTONIO NARIÑO-VILLA DE LEYVA \$50.263 miles. Los valores adicionados corresponden a obras y mejoras realizados a los inmuebles durante la vigencia 2010.	30423554
D	1.7.15.05	4	El saldo corresponde al valor del inmueble - Biblioteca Nacional \$7.957.269 miles.	7957269
D	1.7.20.07	4	El saldo lo componen los siguientes inmuebles: PARQUE GRAN COLOMBIANO VILLA DEL ROSARIO \$ 841.883 miles; PUENTE DE BOYACA \$ 450.574 miles y MONUMENTO LANCEROS PANTANO DE VARGAS-BOYACA \$ 390.201 miles.	1682658
D	1.7.20.08	4	El saldo lo componen los siguientes inmuebles: CASA MUSEO ANTONIO NARINO VILLA DE LEYVA \$ 1.348.295 miles; CASA ALFONSO LOPEZ P – HONDA \$ 55.803 miles; CASA MUSEO GUILLERMO VALENCIA \$ 626.482 miles; CASA MUSEO FRANCISCO DE PAULA SANTANDER \$ 910.249 miles para este inmueble se actualizo su valor al valor catastral: CASA GUILLERMO LEON VALENCIA - POPAYAN \$ 427.513 miles.	3368342

MINISTERIO DE CULTURA

NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO

A DICIEMBRE 31 DE 2010

			2010	CGN2005_003NE_NOTA S_DE_CARACTER_ESP ECIFICO
S	14100000	11012		
			El saldo lo compone el valor de los Bienes Mueble entregados en Comodato asi: MAQUINARIA Y EQUIPO S 383.807 miles. EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO \$272.524 miles. MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA \$11.306 miles. EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION \$264.975 miles . EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION \$70.791 miles. EQUIPO DE COMEDOR COCINA Y DESPENSA \$45 miles . OTROS	
D	1.9.20.05	1	BIENES MUEBLES ENTREGADOS EN COMODATO \$7.002.390 miles.	8005838
			El saldo corresponde a los siguientes Bienes Inmuebles Entregados en Comodato : -Castillo de San Felipe de Barajas en Cartagena por \$120.507.765 miles, Conv administrativo Soc de Mejoras publicas de Cartagena vence 23 enero 2012; - Museo Naval del Caribe en Cartagena \$23.828.966 miles, Cto de administración con la Armada Nacional; Edificio de la Aduana de Barranquilla \$713.283 miles, Cto de comodato 921/92 por 50 años vence 22 dic 2042 entre la camara de comercio de B/quilla y el fondo de inmuebles Nacionales; -Castillo de san Fernando en Cartagena \$6.148.409 miles, Conv 005/92 con la Soc de Mejoras Publicas de Cartagena vence 23 enero 2012; - Museo Arqueológico Casa Marquez de San Jorge en Btà \$1.332.618 miles Conv 707/06 con Fondo de Prom de la Cult del Banco Popular vence 6 de junio del 2012; - Museo la Merced en Cali \$403.265 miles, Cto comodato 708/06 con el fondo de Promocion de la Cultura vence el 6 de junio de 2011; -Baluarte de santa catalina \$22.001.295 miles, Conv 005/92 con Soc de Mejoras Publicas de Cartagena vence 23 enero de 2012; -Baluarte de Sto Domingo en Cartagena \$22.001.000 miles, Conv activo 005/92 conSoc de Mejoras Públicas de Cartagena vence 23 enero de 2012; -Baluarte del Reducto en Cartagena \$22.001.000 miles, Conv activo 005/92 con Soc de	
D	1.9.20.06	4	Mejoras Públicas de Cartagena vence el 23 enero de 2012; -Baluarte de San Francisco Javier \$22.001.000 miles. Casa de Antonio Ricarute en Villa de Leyva \$342.293 miles, Cto comodato 058/69 entre Ministerio de Obras Publicas y el Fondo rotatorio de la Fuerza Aerea vence en el año 2019; -Casa de la Cult Antonio Garcia en ocaña \$43.675 miles; -Casa de la Bagatela \$33.182 miles; -Cordon Amurallado en Cartagena \$22.001.000 miles, Conv 005/92 con Soc de Mejoras Publicas de Cartagena vence 23 enero de 2012; -Cuarter de las Bovedas en Cartagena \$20.001.000 miles, Conv 005/92 con Soc de Mejoras Publicas de Cartagena vence 23 enero de 2012; - Estructura Arquitectónica Bahía de Cartagena\$ 22.009.224 miles; -Fuerte de Pasteillo - Cartagena \$ 22.001.294 miles, Estos dos ultimos inmuebles en Conv 005/92 con Soc de Mejoras Publicas de Cartagena vence 23 enero de 2012; -Fuerte de San José en Cartagena \$30.001.000 miles, Conv 005/92 con Soc de Mejoras Publicas de Cartagena vence 23 enero de 2012; - Casa de la Sociedad Bolivariana en Sta Marta \$126.316 miles; -Parque	365207721
D	1.9.20.06	4	Piedras de Tunja en Facativa \$7.710.136 miles, Cto 03404/09 con Alcaldia vence 9 de marzo de 2013.	365207721
D	1.9.25.05	1	El saldo representa el valor acumulado de las amortizaciones registradas sobre bienes Muebles entregados en comodato como consecuencia de la perdida de capacidad operacional.	-2476450
D	1.9.25.06	1	El saldo representa el valor acumulado de las amortizaciones registradas sobre bienes Inmuebles entregados en comodato como consecuencia de la perdida de capacidad operacional.	-38497524
			Se efectuaron los registrsos contables con base en la cuenta de almacèn(entradas y salidas) de elementos de Museo durante el año 2010, los movimientos por valor mas respresentativos correspondena a las entradas A00210 \$129.129 miles. A00383 \$187.590 miles . A00790 \$100.000 miles . A00793 \$300.000 miles y A80003\$ 100.000miles y las Salidas de almacèn S0001 \$1.067.085 miles. S0023 \$204.723 miles, S00174 \$187.590 miles .	
D	1.9.60.05	1	S00365 \$300.000 miles y T00981 \$1.840.000 miles.	165087788
			Durante el año del 2010 se registrso movimientos por concepto del ingreso y salidas de libros y publicaciones, los mas significativos fueron: alta de ingreso de bienes A00087 , A00209 Y A00220 y salida de bienes S0095 y S00126 reportadas en la cuenta mensual de almacèn rendida por el Grupo de Gestión Administrativa y de	
D	1.9.60.07	1	Servicios.	53425650
			Durante el año del 2010 se registrso movimientos por concepto del ingreso y salidas de software segun cuenta ingresos a almacén por \$26.5430 miles según alta de ingreso de bienes A00459 y salidas de almacen documentos T-0039/0050,0060-0061 Y T-0084 por \$9.880 miles.	
D	1.9.70.07	1		20562
			Durante el año 2010 se registro movimiento de ingresos y egresos al almacèn asi: Ingresos por \$51.215 miles de pesos y salidas por \$5.410 representados en software que adquirio el Ministerio para su funcionamiento según movimientos mensuales de almacèn.	
D	1.9.70.08	1		2583612
			El saldo representa el valor acumulado de las amortizaciones registradas sobre el Software como consecuencia de la perdida de capacidad operacional A 31 de diciembre de 2010	
D	1.9.75.08	1		-346102
			En el año 2010 el Ministerio no realizo Valorizaciones a sus Inmuebles el saldo corresponde a los valores presentados en las Subcuentas 19.99.620.01001. EDIFICIOS URBANOS , por \$22.865.368 miles: los cuales corresponden a Edificio U Medica \$321.624 miles,Teatro Delia Zapata \$261.368 miles . Teatro Colon \$ 4.264.543 miles . Museo de Arte Colonial \$1.576.218 miles . Iglesia Museo sta Clara \$371.373 miles . Biblioteca Nacional \$4.254.877 miles, Museo Nacional \$11.815.365 miles. en la subuenta 19.99.620.01002. CASAS URBANAS :por \$ 3.148.650 miles que corresponden a : Museo Juan del Corral \$140.313 miles . Casa de la Opera\$284.818 miles. Casa lievano \$409.433 miles. Museo 20 de Julio \$1.158.954 miles . Casa Marquez de san Jorge \$483.750 miles y	
D	1.9.99.62	1	Museo la Merced de cali \$671.382 miles.	26014018

17

MINISTERIO DE CULTURA
 NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO
 A DICIEMBRE 31 DE 2010

			2010	CGN2005_003NE_NOTA S_DE_CARACTER_ESP ECIFICO
S	14100000	11012		
D	2.4.01.01	1	El saldo corresponde a cuentas por pagar por suministro de bienes y servicios prestados al Ministerio de Cultura por 17 beneficiarios , correspondientes al concepto presupuestal de Gastos Generales. Los valores mas representativos corresponden a la Res 635/10 \$36.963 miles, 1752/10 \$118.476 miles. cto 1450/10 \$33.760 miles . cto 1460/10 \$22.827. miles. cto 1682/10 \$22.903 miles.	359115
D	2.4.01.02	1	El saldo corresponde a la causacion de cuentas por pagar por suministro de bienes y servicios prestados al Ministerio de Cultura por 89 beneficiarios , correspondientes al concepto presupuestal de Gastos de Inversioñ. Los valores mas representativos corresponden contratos y convenios asi: cto 320/10 \$150.000 miles; cto 1739/10 \$117.323 miles. cto 903/08 \$360.358 miles. cto 1702/07 \$595.569 miles . cto 1800/10 \$106.935 miles. cto 1700/10 \$114.760 miles.	2377766
D	2.4.03.03	1	El saldo corresponde a cuentas por pagar a 82 beneficiarios, por el apoyo de actividades de caracter artistico y cultural en convenio con al Ministerio de Cultura, correspondientes al concepto presupuestal de Transferencias, los valores más representativos corresponden a: Cnvio 237/10 \$300.000 miles; Cnvio 1750/10 \$160.000 miles; Cnvio 1470/10 \$331.500 miles; RES 2873/10 \$ 310.823 miles.	1811765
D	2.4.03.15	1	El saldo corresponde a cuentas por pagar a 42 beneficiarios, por concepto del apoyo a la realizacion de actividades de caracter artistico y cultural en las diferentes regiones y entidades de caracter territorial en convenio con el Ministerio de Cultura y Entidades del Sector Publico del Orden Territorial Principalmente.(Municipios, e Instituciones Públicas de Educación y Cultura), correspondientes al concepto rubro presupuestal de Transferencias, los valores mas representativos corresponden a los siguientes Cnvios: Cnvio 756 Y 1297/10 \$6.606 miles; Cnvio 1843/10 \$11.500 miles; Cnvio 1233 Y 1423/10 \$4.838 miles; Cnvio 1470/10 \$45.000 miles y Cnvio 283/10 \$60.000 miles.	236150
D	2.4.25.18	1	El saldo corresponde a cuentas por pagar Asi: \$3.086 miles a Fondos administradores de pensiones privados y \$1.607 miles a Fondos administradores de pensiones públicos.	4693
D	2.4.25.19	1	El saldo corresponde a cuentas por pagar Asi \$54.62 miles a Administradoras del sistema de seguridad social privadas y \$1.557 miles a Administradoras del sistema de seguridad social publicas.	55619
D	2.4.25.20	1	El saldo corresponde a una cuenta por pagar Asi \$1.5 miles a ICBF.	1
D	2.4.25.32	1	El saldo corresponde a cuentas por pagar al sistema de riesgos profesionales públicos	51
D	2.4.25.33	1	El saldo corresponde a cuentas por pagar Asi \$1.003 miles Administradoras del sistema de seguridad social salud privadas y \$1.037 miles a Administradores del sistema de seguridad social salud publicas.	2040
D	2.4.25.41	1	El saldo corresponde a cuentas por pagar Asi \$35 miles a Aportes Esc industriales e Institutos Tecnicos y \$18 miles a la Espap.	53
D	2.4.25.53	1	El saldo corresponde a cuentas por pagar a 5 beneficiarios, los valores mas representativos corresponden a los ctos 1211/10 \$1.077 miles y cto 014/10 \$865 miles.	2963
D	2.4.25.90	1	El saldo corresponde a cuentas por pagar a dos beneficiarios : el valor más representativo es de \$5.640 miles.	6527
D	2.4.36.01	1	El saldo corresponde a retenciones en la fuente por salarios que a diciembre 31 de 2010 estaban pendientes de declaración y pago correspondientes al mes de diciembre .	61802
D	2.4.36.03	1	el saldo corresponde a retenciones en la fuente por honorrios que a diciembre 31 de 2010 estaban pendientes de declaración y pago correspondientes al mes de diciembre .	144070
D	2.4.36.05	1	el saldo corresponde a retenciones en la fuente por servicios que a diciembre 31 de 2010 estaban pendientes de declaración y pago correspondientes al mes de diciembre .	33695
D	2.4.36.08	1	el saldo corresponde a retenciones en la fuente por compras que a diciembre 31 de 2010 estaban pendientes de declaración y pago correspondientes al mes de diciembre .	10877
D	2.4.36.25	1	el saldo corresponde a retencion del impuesto de iva practicado en diciembre de 2010. pendiente de pago a diciembre 31.	132970
D	2.4.36.27	1	el saldo corresponde a retencion de impuesto de industria y comercio por compras practicado en septiembre de 2010. pendiente de pago a dic 31.	55141
D	2.4.36.98	1	el saldo corresponde a retenciones en la fuente por impuesto de timbre practicados en diciembre pendiente de pago a dic 31.	5320
D	2.4.40.14	1	el saldo por pagar correspondiente a la Cuota de Fiscalización de la Contraloria General de la República, de la vigencia 2010 Resolucion 134437/10.	100751
D	2.4.60.02	1	El valor corresponde a fallos judiciales en contra del Ministerio cuyos beneficiarios son: Fabio Castro \$828 miles; Rodrigo Valencia \$1.783 miles y Leonardo Reyes (2 Demandas)\$ 10.700 miles.	13311
D	2.5.05.01	1	El saldo corresponde al valor de las obligaciones por pagar según nóminas generadas en el grupo de gestión humana	53
D	2.5.05.04	1	El valor corresponde a la consolidacion de las obligaciones por pagar por concepto de vacaciones según informe presentado por el grupo de gestión humana	548224
D	2.5.05.05	1	El valor corresponde a la consolidacion de las obligaciones por pagar por concepto de vacaciones según informe presentado por el grupo de gestión humana	379215
D	2.5.05.06	1	El valor corresponde a la consolidacion de las obligaciones por pagar por concepto de vacaciones según informe presentado por el grupo de gestión humana	360476
D	2.5.05.12	1	El valor corresponde a la consolidacion de las obligaciones por pagar por concepto de vacaciones según informe presentado por el grupo de gestión humana	305012

MINISTERIO DE CULTURA

NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO

A DICIEMBRE 31 DE 2010

			2010	CGN2005_003NE_NOTA S_DE_CARACTER_ESP ECIFICO
S	14100000	11012		
D	2.7.10.05	1	Las cifras corresponden a Litigios y Demandas que se encuentran en segunda instancia, durante la vigencia 2010 el movimiento de estas cifras se conciliaron con los reportes enviados por la Oficina Jurídica del Ministerio a 31 de diciembre, existen 83 Demandantes: los valores por criterio jurídico corresponden a \$4.413.460 miles de Acreencias Laborales; \$295.616 miles, Contractuales; \$196.411 miles, colectivos; \$20.000 miles de Nulidad y Restablecimiento del Derecho; \$615.000 miles, Reparación Directa; \$ 29.548 miles, Reestablecimiento del Derecho. Los Litigios y Demandas en contra del Ministerio que se encuentran en primera Instancia, estan registrados en las cuentas 912002 y 912004.	5570035
D	3.1.05.01	1	El saldo representa el valor de recursos que le han sido entregados la Ministerio de Cultura para la creacion y desarrollo de su cometido Estatal, asi como la acumulacion de traslados de otras cuentas patrimoniales tales como los resultados del ejercicio y provisiones, depreciaciones y amortizacion de activos de la entidad la cual económicamente se clasifica como de Gobierno General	614774515
D	3.1.15.62	1	Durante el año del año 2010 el Ministerio no obtuvo Superavit por Valorizaciones el saldo corresponde a la contrapartida de las Subcuentas 199962001001 EDIFICIOS URBANOS por \$22.865.368 miles, los cuales corresponden a Edificio U Medica \$321.624 miles, Teatro Delia Zapata \$261.368 miles Teatro Colon \$ 4.264.543 miles, Museo de Arte Colonial \$1.576.218 miles, Iglesia Museo sta Clara \$371.373 miles , Biblioteca Nacional \$4.254.877 miles, Museo Nacional \$11.815.364 miles, y en la subuenta 199962001002 CASAS URBANAS :por \$3.148.650 miles que corresponden a : Museo Juan del Corral \$140.313 miles, Casa de la Opera \$284.818 miles, Casa lievano \$409.433 miles, Museo 20 de Julio \$1.158.954 miles, Casa Marquez de san Jorge \$483.750 miles y Museo la Merced de cali \$671.382 miles	26014018
D	3.1.20.01	1	La cuenta no tuvo movimiento en año.	269965
D	3.1.20.02	1	Durante el año de 2010 se registraron donaciones de elementos al Museo Nacional por \$651.564 miles , los valores mas representativos corresponden a los siguientes documentos de ingreso a almacén. A00183\$47.940 miles. A00192\$30.952.A00193\$27.237, A00209\$90.000 miles ,A00220\$30.000,A00383\$187.590, A00811\$87.044 miles.	9906645
D	3.1.25.25	1	El valor mas representativo corresponde al ingreso de almacén A00750 por \$909.249. miles.	945775
D	3.1.28.04	1	El valor corresponde a la depreciación y amortizacion por el uso , desgaste y perdida operacional de los bienes del Ministerio de Cultura	-10326597
D	3.1.28.07	1	El valor corresponde a la amortizacion por el uso , desgaste y perdida operacional de los bienes Muebles del Ministerio de Cultura entregados en comodato	-587316
D	4.1.10.01	1	En esta cuenta contable se registra los ingresos efectuados a la DTN por venta de fotocopias en la Biblioteca Nacional, Venta de Material Reciclable del Archivo General de la Nacion. Se clasifican en esta cuenta de acuerdo al rubro concepto del SIIF denominado tasas y otros conceptos.	29561
D	4.1.10.32	1	El valor corresponde a ingresos por venta de folletos informativos de los Museos : Museo santa clara. Museo de Arte Colonia Dependencias del Ministerio.	3143
D	4.3.90.16	1	se registro el valor de los ingresos obtenidos por : entradas a eventos culturales \$214.593 miles y Clasificación de Peliculas \$73.901 miles.	288494
D	4.3.90.90	1	se registro el valor de los ingresos obtenidos por Registro de salas de exhibición y digitalizacion de imagen de la Biblioteca Nacinal.	7550
D	4.7.05.08	1	El valor corresponde a los recursos recibidos de la DTN para atender los pagos a los diferentes conceptos del presupuesto de gastos de Funcionamiento como son: Servicios Personales, Gastos Generales y Transferencias	96202594
D	4.7.05.10	1	El valor corresponde a los recursos recibidos de la DTN para atender los pagos del concepto presupuestal de gastos de Inversion.	89462336
D	4.7.22.03	1	El saldo corresponde al valor de la cuota de auditaje y fiscalización a la Contraloria General de la República correspondiente al año 2009 y el valor parcial de la Cuota de Auditaje y Fiscalizacion de la Vigencia 2010 por \$ 211.063.	557132
D	4.8.05.22	1	El saldo representa el valor por rendimientos financieros en ejecucion de los contratos y convenios suscritos con las Gobernaciones de los Dptos del ARAUCA, QUNDIO Y TOLIMA, el M/pio de Manizales y la Unión Temporal TC, Fund Batuta, Asoc Amigos del Museo Nacional	434674
D	4.8.05.35	1	El saldo corresponde a rendimientos sobre depositos en ejecucion del convenio 971/09.	21454
D	4.8.08.05	1	El valor corresponde a la utilidad obtenida por la entrega de los vehiculos mitsubishi sedan de placas OIL -381 y Sentra de placas OBE-294 como parte de pago de los vehiculos de placas OBI-099 y OBI 098 , Los primeros estaban totalmente depreciados.	15300
D	4.8.08.17	1	El valor más representativo registrado en esta cuenta durante el año de 2010 corresponde al arriendo que nos consigna Cosmitel Ltda por \$55.569 miles ,según cto 003/07 del Edificio de la Dirección Medica en Buenaventura.	55569
D	4.8.08.19	1	Mediante acuerdo 011 de agosto de 2010 la Agencia presidencial para la Accion Social dono el valor para ejecutar el subproyecto de inversion , Investigación observatorios audiovisuales del plan audiovisual nacional	171119
D	4.8.10.07	1	El valor corresponde sobrantes de almacen según documentos A00021, A00033,A00216.A00219, A00522 y A00808.	35998
D	4.8.10.08	1	El valor corresponde a reposicion de bienes muebles efectuados por la previsora, DVD, Equipo de Computo, Grabadora Panasonic	17916
D	5.1.01.01	1	El saldo representa el valor cancelado por concepto de remuneración de servicios prestados por funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura durante el año de 2010, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio.	7906319

MINISTERIO DE CULTURA

NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO

A DICIEMBRE 31 DE 2010

			2010	CGN2005_003NE_NOTA S_DE_CARACTER_ESP ECIFICO
S	14100000	11012		
D	5.1.01.03	1	El saldo representa el valor cancelado por concepto de horas extras y días festivos a funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura durante el año de 2010 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio.	162435
D	5.1.01.05	1	El saldo representa el valor cancelado por concepto de Gastos de representación a funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura durante el año de 2010 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio.	113972
D	5.1.01.06	1	El valor respresenta la cancelacion por servicios prestados por diferentes técnicos contratados para llevar a cabo labores correspondientes a funciones de tipo misional y administrativo requerido durante el año de 2010	117480
D	5.1.01.07	1	El saldo corresponde a valor pagado a personal vinculado transitoriamente de acuerdo o a las necesidades de las dependencias de la Entidad.	83661
D	5.1.01.09	1	El saldo corresponde a valores cancelados a personas naturales que prestaron servicios profesionales en diferentes areas del Ministerio de cultura.	86558
D	5.1.01.13	1	El saldo representa el valor cancelado por concepto de Prima de Vacaciones a funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura durante el año de 2010 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio.	299756
D	5.1.01.14	1	El saldo representa el valor cancelado por concepto de Prima de navidad a funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura durante el año de 2010, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio.	770972
D	5.1.01.17	1	El saldo representa el valor cancelado por concepto de Vacaciones a funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura durante el año de 2010 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio.	672133
D	5.1.01.19	1	El saldo representa el valor cancelado por concepto de Bonificaciones a funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura durante el año de 2010 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio.	210007
D	5.1.01.23	1	El saldo representa el valor cancelado por concepto de Auxilio de transporte a funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura durante el año de 2010 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio.	17918
D	5.1.01.24	1	El Ministerio realiza el aporte de cesantías al Fondo Nacional de Ahorro	773437
D	5.1.01.30	1	El valor corresponde pagos realizados durabte el 2010 por concepto de Capacitación \$3.072 miles. Bienestar Social \$30.991 miles y Estimulos \$599 miles de funcionario vinculados a la planta de personal del Ministerio de Cultura.	34662
D	5.1.01.50	1	El saldo representa el valor cancelado por concepto de Bonificación de Servicios prestados de funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura a diciembre 31 de 2010, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio.	248550
D	5.1.01.52	1	El saldo representa el valor cancelado a diciembre 31 de 2010 por concepto de Prima de Servicios de funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.	286320
D	5.1.01.60	1	El saldo representa el valor cancelado a diciembre 31 de 2010 por concepto de Subsidio de Alimentación de funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.	41689
D	5.1.01.64	1	En esta cuenta se registro el valor de las siguientes primas:Prima de Riesgo por \$ 6.746 miles ,Prima Técnica Factor Salarial \$39.594 miles y Prima Técnica Factor no Salarial \$1.490.130 miles, prima de Dirección \$13.805 miles y prima de coordinación \$71.605 miles.	1621880
D	5.1.03.02	1	El Ministerio de Culura realiza los aportes a la Caja de compensacion familiar Cafam	383747
D	5.1.03.03	1	El saldo representa el valor cancelado por concepto de seguridad social en salud a funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura a diciembre 31 de 2010, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.para Entidades Privadas se obligo \$741.926 miles y para Entidades Públicas a Fosyga por \$3.699 miles.	745625
D	5.1.03.05	1	El saldo representa el valor cancelado por concepto de cotizaciones a riesgos profesionales de funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura durante el año de 2010 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio. El Ministerio hace sus aportes a la A:R:P La Previsora	44472
D	5.1.03.06	1	Corresponde a aportes patronales efectuados de conformidad con la ley 100 de /94 y sus decretos reglamentarios de funcionarios vinculados en planta que se encuentran afiliados al regimen de prima media con prestacion definida (Instituto de Seguros Sociales \$ 359.264 miles y Caja Nacional de Prevision Social \$ 114.236 miles)	473500
D	5.1.03.07	1	El saldo corresponde a aportes patronales efectuados a fondos privados de pension donde se encuentran afiliados funcionarios del Minsiterio de Cultura correspondientes al regimen de ahorro individual	590295

MINISTERIO DE CULTURA

NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO

A DICIEMBRE 31 DE 2010

			2010	CGN2005_003NE_NOTA S_DE_CARACTER_ESP ECIFICO
S	14100000	11012		
D	5.1.04.01	1	El saldo representa el valor cancelado por concepto aportes al ICBF correspondientes a funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura durante el año de 2010, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio.	287777
D	5.1.04.02	1	El saldo representa el valor cancelado por concepto aportes al SENA correspondientes a funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura en 2010 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio.	47962
D	5.1.04.03	1	El saldo representa el valor cancelado por concepto aportes a la ESAP correspondientes a funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura durante el año de 2010 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio.	47962
D	5.1.04.04	1	El saldo representa el valor cancelado por concepto aportes a Escuelas Industriales e Institutos Técnicos (M.E.N) por funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura durante el año de 2010, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio.	95908
D	5.1.11.11	1	Se causaron obligaciones por \$2.500 miles, c/u del cto 328/2010.	5000
D	5.1.11.13	1	Se causaron obligaciones por \$8.400 miles del cto 346/10; \$358.852 miles del cto 1752/10 y \$2.944.587 miles del cto 1780/2009.	3311839
D	5.1.11.14	1	Corresponde a la causacion de obligaciones registradas en las siguientes subcuentas: 51114001 Elementos para construcción \$ 9.807 miles; Papelería utiles de Escritorio y dibujo por \$252.342 miles; Repuestos accesorios y similares \$89.767miles; Medicamentos \$166 miles; Viveres y abarrotes por \$53.057 miles; Dotaciones por \$13.089 miles; Otros Materiales y Suministros \$211.028 miles.	629256
D	5.1.11.15	1	En esta cuenta se registro la causacion de las obligaciones correspondientes a la subcuentas : 511115004 Mant Muebles y Enseres \$ 528. miles; 511115006 Mant de Maq y Eq \$ 26.246 miles; 511115008 Mant de Eq de Comunicacion y Computacion \$ 8.191 miles; 511115012 Mant de Eq de Transporte \$ 100.432 miles; 511115090 Mantenimiento Otros Bienes \$846 miles.	136243
D	5.1.11.17	1	Se causaron las obligaciones por servicios publicos asi: Acueducto, Alcantarillado y Aseo \$117.800 miles; Energia \$702.572 miles; Telefonos \$300.625 miles; Telefonía Celular \$73.620 miles.	1194617
D	5.1.11.18	1	Se registro la causacion de obligaciones por \$34.499 miles del cto 410/10 y \$8.587 miles, del cto 0206/09.	43087
D	5.1.11.19	1	Se registro la causacion de obligaciones por concepto de viaticos al Interior del pais por \$100.389 miles y al Exterior por \$3.260 miles.	103649
D	5.1.11.21	1	Se registro causacion de obligaciones a beneficiarios por concepto de impresos, los valores mas representativos corresponden a pago para los ctos 172/09 y 210/10 por \$80.110 miles y cto 197/10 por \$9.922 miles.	100459
D	5.1.11.23	1	Se registro causacion de obligaciones a beneficiarios por concepto de comunicaciones y transporte, los valores más representativo corresponden a: Cto 0310/09 y 274/10 \$106.834 miles; Cto 1485/09 y 262/10 \$45.537 miles.	161750
D	5.1.11.25	1	En esta cuenta se registro la causacion de las obligaciones correspondientes a las subcuentas: Seguros por Sustracción y Hurto por \$798.991 miles; Responsabilidad civil \$ 85.899 miles; Infidelidad y Riesgos Financieros \$ 178.953 miles; Seguro SOAT por \$6.285 miles; Otros Seguros. \$704.006 miles.	1774134
D	5.1.11.46	1	Se registro la causacion de las obligaciones correspondientes a adquisición de combustible y lubricantes del cto 1015/09 por \$87.515 miles y cto 1656/10 \$4.531 miles.	92046
D	5.1.11.49	1	En esta cuenta se registro la causacion de las obligaciones correspondientes a la subcuenta de servicios de aseo y cafeteria segun los ctos 1742/2009 por \$906.622 miles y cto 1682/10 por \$315.000 miles.	1221842
D	5.1.11.90	1	El valor corresponde a la causacion de obligaciones correspondientes a gastos judiciales realizados por la caja menor.	851
D	5.1.20.01	1	El valor corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para el pago de impuesto predial a 14 municipios, los valores más representativos fueron: Mpio B/ventura \$209.352 miles; Distrito turistico de C/gena \$308.361 miles; Mpio de Villa del Rosario \$ 146.539 miles; Secretaria de Hacienda de Btà por \$67.032.miles; Mpio de Medellín \$ 94.295 miles.	943598
D	5.1.20.02	1	El valor corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para el pago de la cuota de fiscalizacion y auditaje de la Contraloria General de la Republica.	311814
D	5.1.20.06	1	El valor corresponde a la causacion de la obligación N° 1148 por concepto de impuesto de valorización del inmueble denominado Museo Arqueológico la Merced ubicado en la ciudad de Cali \$6.376. miles y valorización del Edificio de la Aduana de B/quilla \$39.638 miles.	46014
D	5.1.20.11	1	El valor corresponde a a la causacion de las obligaciones para el pago de impuestos de Vehiculos de propiedad del Ministerio.	3146
D	5.1.20.90	1	El valor causado en esta subcuenta corresponde al pago al Municipio de cali por \$883 miles por concepto de impuesto bomberil según obligación N° 1146. y Secretaria de Hacienda de Btà \$1.416 miles de la obligación N° 1147.	
D	5.2.02.23	1	EL valor corresponde a la causacion de las obligaciones generadas en ejecución del convenio 1785/09.	12705

MINISTERIO DE CULTURA

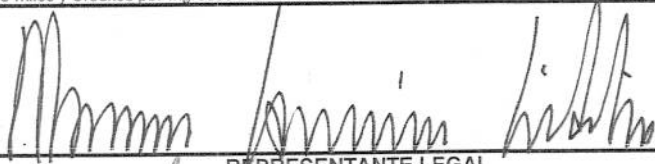
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO

A DICIEMBRE 31 DE 2010

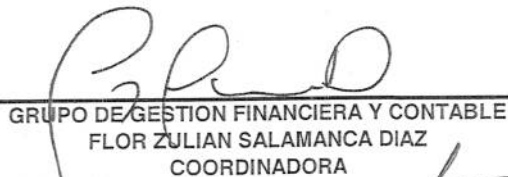
			2010	CGN2005_003NE_NOTA S_DE_CARACTER_ESP ECIFICO
S	14100000	11012		
			el valor corresponde a la causacion de las obligaciones de diferentes beneficiarios por concepto de servicios prestados, los mas representativos corresponden a los siguientes: Cto 105/10 \$71.593 miles; Cto 252/10 \$72.287 miles; Cto 201/10 \$65.293 miles; Cto 087/10 \$61.000 miles; Cto291/10 \$60.000 miles; Cto 001/10 \$77.703 miles; Cto 1897/09 \$76.355 miles; Ctos 034/10,1787/09,072/10 \$87.286 miles; Ctos 053/09 Y 205/10 \$69.061 miles; Cto	
D	5.2.11.09	1	2149/08 \$60.000 miles; Cto 1801/09 \$324.860 miles; Cto 1878/09 \$149.701 miles.	7594571
D	5.2.11.13	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para el pago en las Subcuentas: MANTENIMIENTO DE INMUEBLES por \$1.731.458; MANTENIMIENTO MUEBLES ENSERES Y EQ DE OFICINA por \$5.362 miles; MANTENIMIENTO DE MAQ Y EQUIPO por \$ 169.616 miles; MANTENIMIENTO DE EQUIP de COMUNICACION Y COMPUTACION por \$39.626 miles.	1946062
D	5.2.11.16	1	El valor corresponde a la causacion de las obligaciones correspondientes a pagos de los ctos 263 y 575/10	7594
D	5.2.11.17	1	Se registraron causaciones de obligaciones correspondiente a pagos de viaticos al Interior por \$4.242.804 miles y al Exterior por \$84.179 miles.	4326983
D	5.2.11.19	1	En esta cuenta se registro la causacion de obligaciones para pagos a beneficiarios de los Cto 167/10 por \$1.348 miles; Cto 207/10 \$9.853 miles; Cto 1481/09 \$2.992 miles y Cto 844/10 \$3.341 miles.	17534
D	5.2.11.21	1	En esta cuenta se registro obligaciones la causacion para pagos a beneficiarios, los valores más representativos corresponde a: Cto 1702/09 \$1.032.136 miles y Ctos 1485/09 y 262/10 por \$119.708 miles.	1222465
D	5.2.11.25	1	En esta cuenta se efectuó el registro de la causacion de las obligaciones por concepto de material de promocion y divulgacion en el programa rutas del bicentenario.	117400
D	5.3.14.01	1	El valor corresponde a la causacion del movimiento de provisiones para contingencias de litigios y demandas en contra de la Entidad, y se incluye la obligacion N° 3623 de la resolución 1072/10 por \$500.miles, la cual genero un pago a; ANGEL MAURICIO ACOSTA AVELLANEDA por concepto de costas ordenada por el juzgado II laboral del circuito de Bta.	52968
D	5.4.01.03	1	El saldo corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para el pago a beneficiarios de contratos suscritos, cuyos montos mas representativos son: Cto 163/10 \$365.00 miles; Cto 1752/10 \$1.597.000 miles; Ctos 008/07 \$700.038 miles; Cto 084 y 237/10 \$1.272.226 miles; Cto 318/10 \$400.000 miles; Cto 303/10 \$356.374 miles; Cto 106/10 \$ 275.000 miles; Cto 116 y 317/10 \$990.000 miles; Cto 140/10 \$520.000 miles; Cto 194/10 \$364.500 miles; Cto 1471/10 \$492.140 miles; Ctos 385/09 y 230/10 \$368.450 miles; Cto 1808/10 \$542.148 miles; Cto 1470/10\$510.000 miles; Cto 210/10 \$300.000 miles; Res 1553/10\$325.396 miles; Res 2532/10 \$359.176 miles y RES 2873/10 \$500.058 miles.	25003697
D	5.4.23.02	1	El saldo corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para el pago beneficiarios en ejecucion de convenios suscritos, cuyos montos mas representativos corresponden a: Ctos 124/09 y 077/10 \$123.750 miles; Ctos 103/10, 1560/09 y 933/10 \$107.404 miles; Cto 1727/10 \$.450.000 miles; Cto 331/10 \$ 1.532.990 miles; Ctos 499/09,145/10 y 1840/10 \$197.513 miles, Ctos 1193/10, 1483/10, 1666/10 \$235.640 miles; Ctos 1875/09, 323/09, 283/10 \$843.556 miles.	8481599
D	5.4.23.90	1	El valor corresponde al unico movimiento por la transferencia o Distribucion a los diferentes departamentos por concepto del Incremento del 4% de IVA a la Telefonía Movil, según documento Conpes y Resolucion 961/10.	36.136.224
D	5.5.06.05	1	Se registro la causacion de las obligaciones correspondiente a las siguientes subcuentas: 550605006 Estudios y Poyectos por \$1.079.423 miles; (los pagos mas representativos dentro de esta subcuenta corresponden a: Cto 1895/09 \$581.362 miles; Cto 1662/10 \$300.000 miles); 550605011 Comisiones Honorarios y servicios , se registro obligaciones a beneficiarios por \$ 5.762.339 miles, (los mas representativos son: Ctos 1859/09,1882/09, 1860/09, 1857/09 por \$595.000 miles; Ctos 1757/07, 1854/09, 1872/09 y 1902/09 por \$3.275.451miles; Cto 971/09 por \$706.502 miles; Cto 1926/09 \$706.502 miles); 550605012 OBRAS Y MEJORAS \$6.408.053 miles cto 1485/10 \$132.902 miles; 550605014 MATERIALES Y SUMINISTROS por valor de \$990.735 miles(el mas representativo es el Cto 1872/09\$ 764.851miles); 550605015 MANTENIMIENTO por \$8.137.784 miles(los valores mas representativas corresponden a los Ctos 1927/09 \$1.894.249 miles; Cto 1905/09 \$1.384.264 miles; Cto 1901/09 \$3.047.096 miles.)	59963354
D	5.5.06.05	1	550605018 ARRENDAMIENTOS \$ 14.820 miles (el valor mas representativo corresponde al Cto 1726/10 \$12.825 miles); 550605019 VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE \$194.601 miles(el mas representativo es el cto 1872/09 \$193.301 miles); 550605027 Promocion y Divulgación por \$26.435.9060 miles(los valores mas representativos corresponden a: Ctos 325/10 y 895/10 por \$4.283.115 miles; Cto 480/10 \$1.799.598 miles; Resolucion 1467/10 /1.000.000 miles; Ctos 885/09.1717/09 ,192/10 y 319/10 \$1.830.936 miles).	59963354

MINISTERIO DE CULTURA
 NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO
 A DICIEMBRE 31 DE 2010

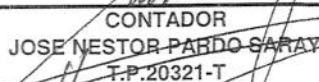
			2010	CGN2005_003NE_NOTA S_DE_CARACTER_ESP ECIFICO
S	14100000	11012		
			550605037 Eventos Culturales por \$9.799.642 miles(los valores mas representativos corresponden a: Cto 204/09 y 1871/09 por \$1.107.000. miles; Ctos 293 y 330/10 \$1.205.064 miles; Ctos 1629/09 y 246/10 \$1.248.888 miles; Resolución 228/10 \$3.517.7107 miles); 550605040 CONTRATOS DE ADMON \$1.072.486 miles(el valor mas representativo corresponde a: Cto 1557/07 y 1902/09 \$872.910 miles); 550605090 IMPUESTOS Y TASAS	
D	5.5.06.05	1	\$24.918 miles corresponde a los ctos 1757 y 1854/07 y 1872 y 1902/09.	59963354
D	5.5.06.06	1	En esta cuenta se registro la causacion de las obligaciones generadas en las Subcuentas 550606001 Promoción y Divulgación por \$2.734.000 miles. El valor mas representativo cto 1899/09 \$2.532.499 miles y la Subcuenta 550606002 Materiales y Suministros por \$830,000 miles, el valor mas representativo corresponde al Cto 333/10 por \$630.000 miles.	3564000
D	5.7.20.80	1	El saldo corresponde a la causacion de los derechos(ingresos) reconocidos por el Ministerio cuyo recaudo es efectuado a traves de la Dirección del Tesoro Nacional.	2316659
D	5.8.10.03	1	Durante el 2010 se dio de baja elementos mediante salidas de almacen N°s. S0021,S0024, S0046, S0097, S0109, S00192, S0021, S0109, S0152 y S0251.	105736
D	5.8.15.89	1	El saldo corresponde a ajustes de registros de años anteriores por \$-13.909 miles y \$-11.023 miles .	-26804
D	5.8.15.91	1	El saldo corresponde principalmente a ajuste de registros de años anteriores, correspondientes a Entidades del Sector Público.	-43750
D	5.8.15.92	1	el saldo corresponde a la causacion por el reconocimiento de gastos, sobre recursos entregados en administración en vigencias anteriores, los valores mas representativos corresponden a los convenios: Conv 0971/09 \$1.477.714 miles; cto 903/08 \$765.704 miles y Cto 1792/07 \$3.904.453 miles.	5159317
D	8.1.20.04	1	El valor registrado en esta cuenta corresponde a la pretención instaurada por el Ministerio en contra de Fiduciaria Popular por \$200.000 miles y a la pretencion en contra de Alicia Baquero por \$576.800 miles correspondientes a la restitución de parte de un inmueble denominado Casa Republicana, estos procesos se encuentran en 1ra instancia segun informe remitido por la Oficina Jurídica del Ministerio.	776892
D	8.3.61.01	1	En esta cuenta se encuentran registrados los valores de fondos o bienes que estan en proceso de investigación correspondiente a seis personas cuyos valores estan en los siguientes rangos: tres personas con valores menores a \$1.000 miles; una personas con valor de \$1.894 miles; una persona por \$2.04 miles y una persona por \$5.134 miles.	9973
D	9.1.20.02	1	El saldo de esta cuenta representa las pretenciones en contra de la Entidad correspondientes a la instauracion de una demanda realizada por una personas la cual se encuentra en 1ra instancia; el valor fue conciliado con los reportes enviados por la Oficina Jurídica del Ministerio .	200000
D	9.1.20.04	1	El saldo de esta cuenta representa a las pretenciones en contra de la Entidad correspondientes a la instauracion de demandas realizadas por 110 personas las cuales se encuentra en 1ra instancia; los valores fueron conciliados con los reportes enviados por la Oficina Jurídica del Ministerio .	6141148
D	9.3.46.19	1	EL Saldo corresponde principalmente a vehiculos recibidos de la Dirección de Estupefacientes asi: Placas BXB 946 \$70.000 miles; Placas CBT 569 \$31.000 miles y Placas BYB 244 \$53.500 miles.	166196
D	9.3.46.20	1	El movimiento de esta cuenta respecto al saldo a dic 31 de 2009 fue de: Debitos por salidas o devoluciones de \$379.615 miles y Creditos por ingresos o entradas de \$204.723 miles.	11069357



REPRESENTANTE LEGAL
 MARIANA GARCÉS CORDOBA
 MINISTRA DE CULTURA



GRUPO DE GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE
 FLOR ZULIAN SALAMANCA DIAZ
 COORDINADORA



CONTADOR
 JOSE NESTOR PARDO SARAY
 T.P.20321-T