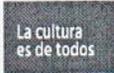


MINISTERIO DE CULTURA NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECÍFICO A MARZO DE 2019		
		 
CUENTA	DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
1.1.10.05.001	El saldo de esta cuenta 1.1.10.05 Cuenta corriente corresponde a depósitos en instituciones financieras que tiene el Ministerio de Cultura a 31 de marzo de 2019 en las siguientes cuentas Bancarias para el desarrollo de sus actividades: Banco Popular 26060616 para Servicios Personales presenta un saldo de \$4.936.657.36 Davivienda 18993378 para Gastos Generales sin saldo- con Davivienda 18993386 para Transferencias con saldo de \$1,307,166,678,00, la cuenta 18993394 para Inversión con saldo de \$4,413,410,57 las anteriores Cuentas Bancarias, se concilian mensualmente y no tienen ninguna restricción, ninguno de sus saldos esta sometido a procesos judiciales. La Entidad efectúa la cancelación de sus obligaciones con abono en cuenta a través del SIIF,	1.316.516.745,93
1.1.10.06.001	el saldo de esta cuenta a diciembre de 2019 corresponde a la cuenta de ahorros 0309090200015600 BVVA en ella los operadores consignan el impuesto de contribución parafiscal de espectáculos públicos ley 1493/11,	8.325.224.842,94
1.3.37.02.001	El saldo corresponde a recursos pendientes por cobrar al sistema general de regalías en cumplimiento de la resolución 2064 de 2017 del Departamento Nacional de Planeación	95.375.551,51
1.3.84.26.001	El saldo de esta cuenta a 31 de marzo de 2019 Pago por cuenta de terceros corresponde al valor pendiente de reintegro al Ministerio de Cultura por parte de 12 Eps por incapacidades a funcionarios según informe de el Grupo de Gestión Humana	80.787.949,07
1.3.84.90.001	El saldo de la cuenta Otras cuentas por cobrar a 31 de marzo de 2019 corresponde a 60 deudores que nos adeudan \$384.904,057 por reintegro de convenios celebrados con el Ministerio y 12 sanciones impuestas por \$ 1,779.144.800,00 6 ESTIMULOS POR \$73,900,000 Y Responsabilidades de 4 beneficiarios por \$10,674,765,40	3.002.872.025,40
1.6.05.01.001	El saldo de la cuenta propiedades planta y equipo Terrenos Urbanos a 31 de marzo de 2019 lo compone los valores de \$9.275.683.000.00 terrenos en los que se encuentran las construcciones de ocho bienes inmuebles administrados por el Ministerio de Cultura y \$1.766.795.634,10 valor de tres lotes de terrenos entregados en comodato según información suministrada por el grupo de inventarios del Ministerio de cultura	11.042.478.634,10
1.6.15.01.001	el saldo de la cuenta Construcciones en curso- Edificaciones a 31 de marzo de 2019 representa el valor contabilizado por la construcción de la nueva etapa del Teatro Colon	58.810.895.969,00
1.6.35.03.001	El saldo de la cuenta Muebles y encerres en bodega a 31 de marzo de 2019 corresponde a elementos que se encuentran en la bodega según información suministrada por el grupo de inventarios	2.493.883,00
1.6.35.04.001	El saldo de la cuenta Equipo de comunicación en bodega a 31 de marzo de 2019 corresponde a elementos que se encuentran en la bodega según información suministrada por el grupo de inventarios	1.745.149,75
1.6.37.07.001	El saldo de la cuenta Equipo de construcción a 31 de marzo de 2019 corresponde a elementos que se encuentran en mal estado en la bodega según información suministrada por el grupo de inventarios	2.802.870,12
1.6.37.09.001	El saldo de la cuenta Muebles y encerres y equipo de oficina 31 de marzo de 2019 corresponde a elementos que se encuentran en mal estado en la bodega según información suministrada por el grupo de inventarios	50.840.237,35
1.6.37.09.002	El saldo de la cuenta Muebles y encerres y equipo de oficina 31 de marzo de 2019 corresponde a elementos que se encuentran en la bodega según información suministrada por el grupo de inventarios	3.900.000,00
1.6.37.10.001	El saldo de la cuenta Equipo de comunicación a 31 de marzo de 2019 corresponde a elementos que se encuentran en mal estado en la bodega según información suministrada por el grupo de inventarios	150.694.100,56
1.6.37.10.002	El saldo de la cuenta Equipo de computación a 31 de marzo de 2019 corresponde a elementos que se encuentran en mal estado en la bodega según información suministrada por el grupo de inventarios	238.221.972,48
1.6.40.01.001	El saldo de la cuenta Edificios y casas a marzo 31 de 2019 corresponde a seis inmuebles de propiedad del Ministerio de Cultura por \$29.181.348.540 y un bien inmueble por un valor de \$1.093.130.177,00 entregado en comodato según información suministrada por el grupo de inventarios	30.274.478.717,00
1.6.55.01.001	El saldo de la cuenta Equipo de construcción a 31 de marzo de 2019 corresponde a bienes que se encuentran inventariados a funcionarios del Ministerio de Cultura por \$2,194,709,315,60 y elementos entregados en comodato por \$167.001.711.94 según información suministrada por el grupo de inventarios	2.360.632.157,54
1.6.55.11.001	El saldo de la cuenta Herramientas y accesorios a 31 de marzo de 2019 corresponde a bienes que se encuentran inventariados funcionarios del Ministerio de Cultura por \$38.521.660.56 y elementos entregados en comodato por \$983.882.00 según información suministrada por el grupo de inventarios	39.505.542,56
1.6.60.02.001	El saldo de la cuenta equipos de laboratorio a 31 de marzo de 2019 corresponde a bienes que se encuentran inventariados a funcionarios del Ministerio de Cultura por \$133.404.772.10 y elementos entregados en comodato por \$537.903.220.38 según información suministrada por el grupo de inventarios	671.307.992,48
1.6.60.03.001	El saldo de la cuenta equipos de urgencia a 31 de marzo de 2019 corresponde a bienes que se encuentran inventariados a funcionarios del Ministerio de Cultura según información suministrada por el grupo de inventarios	27.393.800,00
1.6.65.01.001	El saldo de la cuenta Muebles y encerres a 31 de marzo de 2019 corresponde a bienes que se encuentran inventariados a funcionarios del Ministerio de Cultura por \$3.205.488.702,76 y elementos entregados en comodato por \$279.496.985.40 según información suministrada por el grupo de inventarios	3.561.872.149,08
1.6.65.02.001	El saldo de la cuenta Equipo y máquina de oficina a 31 de marzo de 2019 corresponde a bienes que se encuentran inventariados a funcionarios del Ministerio de Cultura por \$243.280.288.45 y elementos entregados en comodato por \$25.346.607.71 según información suministrada por el grupo de inventarios	268.626.896,16

MINISTERIO DE CULTURA NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECÍFICO A MARZO DE 2019		
		 
CUENTA	DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
1.6.70.01.001	El saldo de la cuenta Equipo de comunicación a 31 de marzo de 2019 corresponde a bienes que se encuentran inventariados a funcionarios del Ministerio de Cultura por \$15.552.805.551,16 y elementos entregados en comodato por \$190.770.252,14 según información suministrada por el grupo de inventarios	15.870.626.873,30
1.6.70.02.001	El saldo de la cuenta Equipo de computación a 31 de marzo de 2019 corresponde a bienes que se encuentran inventariados a funcionarios del Ministerio de Cultura por \$10.243.211,328 y elementos entregados en comodato por \$401.451.575,45 según información suministrada por el grupo de inventarios	10.643.726.721,48
1.6.75.02.001	El saldo de la cuenta Equipo de transporte terrestre a 31 de marzo de 2019 corresponde a bienes que se encuentran inventariados a funcionarios del Ministerio de Cultura por \$1.040.681.219,57 y elementos entregados en comodato por \$11,600,000,00 según información suministrada por el grupo de inventarios	1.052.281.219,57
1.6.80.02.001	El saldo de la cuenta Equipo de restaurante y cafetería a 31 de marzo de 2019 corresponde a bienes que se encuentran inventariados a funcionarios del Ministerio de Cultura por \$56.160.123,35 y elementos entregados en comodato por \$56,209,119 según información suministrada por el grupo de inventarios	137.129.242,35
1.6.81.05.001	El saldo de la cuenta Bienes de arte y cultura Elementos de museo a 31 de marzo de 2019 corresponde a bienes que se encuentran inventariados a funcionarios del Ministerio de Cultura por \$255.423.310,55 y elementos entregados en comodato por \$1.990.000,00 según información suministrada por el grupo de inventarios	257.413.310,55
1.6.81.06.001	El saldo de la cuenta Elementos Musicales a 31 de marzo de 2019 corresponde a bienes que se encuentran inventariados a funcionarios del Ministerio de Cultura por \$2.082.982.693,86 y elementos entregados en comodato por \$969.396.685,61 según información suministrada por el grupo de inventarios	3.052.379.379,47
1.6.85.01.001	El saldo a 31 de marzo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de edificios y casas la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 50 años	-80.983.622,06
1.6.85.04.001	El saldo a 31 de marzo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de equipo de construcción la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 5 años	-1.107.974.337,32
1.6.85.04.004	El saldo a 31 de marzo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de maquinaria industrial la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 5 años	-682.998,65
1.6.85.04.005	El saldo a 31 de marzo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de equipo de música la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 10 años	-394.542.850,03
1.6.85.04.006	El saldo a 31 de marzo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de equipo de recreación y deporte la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 1 año	-160.899,63
1.6.85.04.009	El saldo a 31 de marzo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de herramientas y accesorios la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 5 años	-39.044.002,28
1.6.85.05.002	El saldo a 31 de marzo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de equipo de laboratorio la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 5 años	-658.483.281,11
1.6.85.05.003	El saldo a 31 de marzo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de equipo de urgencias la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 5 años	-6.848.450,25
1.6.85.06.001	El saldo a 31 de marzo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de muebles y enseres la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 10 años	-2.080.219.925,96
1.6.85.06.002	El saldo a 31 de marzo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de equipo y máquina de oficina la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 10 años	-229.091.011,11
1.6.85.07.001	El saldo a 31 de marzo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de equipo de comunicación la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 3 años	-9.822.318.824,58
1.6.85.07.002	El saldo a 31 de marzo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de equipo de computación la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 3 años	-7.536.822.123,62
1.6.85.08.002	El saldo a 31 de marzo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de equipo de transporte terrestre la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 10 años	-741.350.115,15
1.6.85.09.002	El saldo a 31 de marzo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de equipo de restaurante y cafetería la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 3 años	-69.381.799,89
1.6.85.12.004	El saldo a 31 de marzo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de bienes de arte y cultura elementos de museo la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 10 años	-236.083.918,77

MINISTERIO DE CULTURA NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECÍFICO A MARZO DE 2019		
		  
CUENTA	DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
1.6.85.12.005	El saldo a 31 de marzo corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de bienes de arte y cultura elementos musicales la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 10 años	-3.052.379.379,47
1.7.05.90.001	El saldo de la cuenta bienes de uso público e históricos y culturales en construcción otros bienes de uso público en construcción a 31 de marzo de 2019 corresponde al valor de obras en construcción de 4 centros culturales, teatros 1, obras de restauración de iglesias 4, teatros 2 y un monumento obras que posteriormente el Ministerio de cultura les hará entrega a municipios y las entidades atendiendo el concepto 20172000039391 de la Contaduría General de la Nación	17.059.457.943,70
1.7.10.14.001	El saldo de la cuenta bienes de uso público en servicio Terrenos a 31 de marzo de 2019 corresponde al valor del terreno denominado lote del tamarindo según información suministrada por el Grupo de Inventarios	89.740.000,00
1.7.15.01.001	El saldo de la cuenta bienes históricos y culturales monumentos a 31 de marzo de 2019 corresponde al valor de nueve monumentos de propiedad del Ministerio de Cultura por \$55.377.114,786 y 27 monumentos entregados en comodato por \$336.058.646,951 según información suministrada por el Grupo de Inventarios	391.435.761.738,16
1.7.15.02.001	El saldo de la cuenta bienes históricos y culturales museos a 31 de marzo de 2019 corresponde al valor del 13 museos de propiedad del Ministerio de Cultura según información suministrada por el Grupo de Inventarios	35.241.631.968,13
1.7.15.03.001	El saldo de la cuenta obras de arte a 31 de marzo de 2019 corresponde al valor bienes administrados por el Ministerio de Cultura por \$203.557.966.651,65 y entregados en comodato por \$5,325,002,346,82 según información suministrada por el Grupo de Inventarios	208.899.538.998,47
1.7.15.04.001	El saldo de la cuenta bienes arqueológicos a 31 de marzo de 2019 corresponde al valor de diez bienes administrados por el Ministerio de Cultura por valor de \$44,000,000 y un bien entregado en comodato por \$490,000 según información suministrada por el Grupo de Inventarios	44.490.000,00
1.7.15.09.001	El saldo de la cuenta libros y publicaciones a 31 de marzo de 2019 corresponde al valor libros y publicaciones de investigación y consulta de propiedad del Ministerio de Cultura según información suministrada por el Grupo de Inventarios ubicados en la biblioteca nacional de Colombia	67.393.588.963,86
1.7.86.01.001	El saldo de la cuenta depreciación acumulada de restauraciones de bienes históricos y culturales a 31 de marzo de 2019 corresponde al valor depreciado en la mejora del inmueble denominado casa abadia mendez segun informe del grupo de inventarios	-250.547.065,63
1.9.06.04.001	El saldo de la cuenta avances y anticipos entregado por Adquisición de bienes y servicios a 31 de marzo de 2019 a recursos en ejecución de contratos de obra para 11 beneficiarios a uno de ellos le corresponde el valor de \$11.703.426.511 equivalentes al 61.30% perteneciente al consorcio Cantini que adelanta las obras de construcción en curso de la III Etapa del Teatro Colon	18.929.244.211,00
1.9.08.01.001	El saldo de la cuenta recursos entregados En administración a 31 de marzo de 2019 corresponde a recursos entregados a las siguientes entidades Ictetex \$1,781,266,015 (convenios 1193/08,1198/11,2423/15,3027/15 y 903/08) Findeter \$4,102,010,994 (convenios 2453/15-2717/13-2467/16-2808/20143024/15 -3271/18 Y 3290/17) Fonade \$147,918,201 (convenios 193048-2010) los recursos entregados a estos convenios son legalizados con los informes y soportes que rinden los organismos sobre los pagos que realizan a los diferentes subcontratos	5.699.456.362,06
1.9.08.01.002	El saldo de la cuenta recursos entregados En administración dtn - scun a 31 de marzo de 2019 representa el valor transferido a la dtn de los recursos obtenidos por el Ministerio de Cultura provenientes de recaudos efectuados por los operadores de boletería recaudados por la ley 1493/11 de espectáculos públicos	6.416.682.986,71
1.9.70.07.001	El saldo de la cuenta activos intangibles Licencias a 31 de marzo de 2019 corresponde a intangibles adquiridos por el Ministerio de Cultura del valor reportado \$37,131,575 se encuentran entregadas en comodato según informe del Grupo de Inventarios	4.913.740.251,46
1.9.70.08.001	El saldo de activos intangibles Softwares a 31 de marzo de 2019 representa el valor de los programas desarrollados por el Ministerio de Cultura según informe del grupo de inventarios	2.677.185.016,00
1.9.75.07.001	El saldo en la cuenta amortización acumulada de activos intangibles Licencias a 31 de marzo de 2019 corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de capacidad operacional de licencias	-1.697.849.394,83
1.9.75.08.001	El saldo en la cuenta amortización acumulada de activos intangibles softwares a 31 de marzo de 2019 corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de capacidad operacional de softwares	-669.296.254,20
2.4.01.01.001	el saldo de la cuenta cuentas por pagar por adquisición de Bienes y servicios nacionales - bienes y servicios a 31 de marzo representa el valor causado de cuentas por pagar correspondientes al concepto presupuestal de gastos generales de quince beneficiarios a uno de ellos les corresponde \$436,165,307 correspondientes a 68,53% del valor total	326.444.589,48
2.4.01.02.001	el saldo de la cuenta cuentas por pagar por adquisición de Bienes y servicios nacionales - proyectos de inversión a 31 de marzo representa el valor causado de cuentas por pagar correspondientes al concepto presupuestal de inversión de 402 beneficiarios a 31 de ellos les corresponde \$2,624,826,247 equivalentes al 53,00% del valor total	3.304.486.196,39
2.4.02.06.001	el saldo de la cuenta subvenciones por pagar Subvención por programas con otros sectores a 31 de marzo de 2019 representa el valor causado de cuentas por pagar correspondiente al rubro presupuestal de transferencias de 127 beneficiarios a 11 de ellos les corresponde \$1,675,900,000 equivalentes al 51,07%	75.000.000,00

MINISTERIO DE CULTURA

NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECÍFICO



La cultura es de todos

Mincultura

A MARZO DE 2019

CUENTA	DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
2.4.03.15.001	el saldo de la cuenta otras transferencias a 31 de marzo de 2019 representa el valor causado de cuentas por pagar correspondiente al rubro presupuestal de transferencias de 123 beneficiarios a 11 de ellos les corresponde \$1,180,789,598 equivalentes a 59,22%	1.579.548.780,12
2.4.07.06.002	El saldo en la cuenta cobro de cartera de terceros Contribución contrato de obra pública a 31 de marzo de 2019 representa el valor causado de cuentas por pagar por este concepto a una Entidad	85.001.481,41
2.4.07.20.001	El saldo de la cuenta Recaudos por clasificar a 31 de marzo de 2019 representa el valor pendiente por clasificar de los ingresos provenientes de la ley 1493/11 que creo la ley de parafiscalidad de espectáculos públicos , recursos consignados por productores que a la fecha no se tenían identificados	43.810.054,14
2.4.24.01.001	el saldo de la cuenta Aportes a fondos pensionales a 31 de marzo de 2019 corresponde a la causación de cuentas por pagar por este concepto	55.184.200,00
2.4.24.02.001	el saldo de la cuenta Aportes a seguridad social en salud a 31 de marzo de 2019 corresponde a la causación de cuentas por pagar por este concepto	47.235.400,00
2.4.24.13.001	El saldo de la cuenta cuentas de ahorro para el fomento de la construcción Afc a 31 de marzo de 2019 representa el valor pendiente de pago por este concepto cuyos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión humana	5.124.129,00
2.4.60.02.001	EL saldo de la cuenta Sentencias a 31 de marzo de 2019 corresponde a fallos definitivos judiciales en contra del MINISTERIO DE CULTURA para cuatro beneficiarios por valores de \$10,700,000,00 \$8.146.876.00, \$826,166,66 \$1,783.333.00 según información suministrada por la Oficina Jurídica	21.458.375,66
2.5.11.04.001	EL saldo a 31 de marzo de 2019 corresponde a vacaciones por pagar según informe del grupo de Gestión Humana	13.886.554,81
2.5.11.22.001	EL saldo de la cuenta a 31 de marzo de 2019 corresponde al concepto aportes a fondos pensionales empleador pendientes de pagar	136.698.300,00
2.5.11.23.001	EL saldo de la cuenta a 31 de marzo de 2019 corresponde al concepto aportes a seguridad social en salud empleador pendientes de pagar	95.173.800,00
2.7.01.03.001	El saldo de la cuenta provisiones - litigios y demandas Administrativas representa el valor de 8 demandas por reparación directa por valor de \$5,813,070,798 En 2da Instancia y 8 resoluciones sancionatorias contra el patrimonio cultura por \$1,475,434,00	8.064.034.166,00
2.7.01.05.001	El saldo de la cuenta provisiones - litigios y demandas Laborales representa el valor de una demanda que se encuentran en segunda instancia	33.052.902,00
3.1.05.06.001	El saldo de la cuenta patrimonio de las entidades de gobierno- Capital fiscal nación a 31 de marzo de 2019 representa el valor de recursos, bienes y derechos que se han ido consolidando en el Ministerio de Cultura para la creación y desarrollo de su cometido Estatal.	771.593.470.506,86
4.1.10.01.001	El saldo de la cuenta ingresos fiscales no tributarios tasas a 31 de marzo de 2019 representa el valor registrado por consignación de acuerdo a este rubro concepto de ingresos del SIF originados en ingresos por entradas a diferentes museos del ministerio de cultura	175.671.371,00
4.1.15.28.001	El saldo de la cuenta ingresos rentas parafiscales contribución parafiscal cultural a 31 de marzo de 2019 corresponde al valor registrado por consignación la contribución parafiscal de espectáculos públicos de las artes escénicas en aplicación de la ley 1493/11	11.075.270.120,06
4.4.28.08.001	El saldo de la cuenta ingresos por transferencias y subvenciones por donaciones a 31 de marzo de 2019 corresponde al valor registrado por donaciones realizadas por dieciocho beneficiarios según información del grupo de inventarios a uno de ellos le corresponde un valor de \$1,357,208,234 equivalente al 73,48% del total	16.570.000,00
4.7.05.08	el saldo de la cuenta ingresos de operaciones interinstitucionales fondos recibidos para Funcionamiento a 31 de marzo de 2019 corresponde a recursos recibidos de la Dtn para atender los pagos a los diferentes conceptos del presupuesto de gastos de funcionamiento como son: servicios personales, gastos generales y transferencias	61.478.248.223,99
4.7.05.10	el saldo de la cuenta ingresos de operaciones interinstitucionales fondos recibidos para inversión a 31 de marzo de 2019 corresponde a recursos recibidos de la Dtn para atender los pagos para el concepto del presupuesto de gastos de inversión	9.646.353.093,48
4.7.22.01	El saldo de la cuenta operaciones sin flujo de efectivo Cruce de cuentas a 31 de marzo de 2019 corresponde al cruce de cuentas con la universidad nacional del impuesto de estampilla sobre contratos de obra a marzo 21 de 2019	1.920.671.290,00
4.8.02.01.001	el saldo de la cuenta otros ingresos - financieros intereses sobre depósitos en instituciones financieras a 31 de marzo de 2019 corresponde a ingresos obtenidos por anticipos por contratos de obra correspondientes a 78 beneficiarios a 4 de ellos les corresponde un valor de \$1,586,832,231 equivalentes al 58,47% del valor informado	452.951.302,27
4.8.02.32.001	el saldo de la cuenta ingresos por rendimientos sobre recursos entregados en administración a 31 de marzo de 2019 corresponde a ingresos obtenidos por este concepto	17.952.738,00
4.8.08.15.001	el saldo de esta cuenta a 31 de marzo de 2019 corresponde a ingresos obtenidos por expedición de fotocopias	525.250,00
4.8.08.26.001	el saldo de la cuenta otros ingresos diversos - recuperaciones a 31 de marzo de 2019 corresponde a ingresos obtenidos por reintegro de recursos de convenios y contratos respondientes a 68 beneficiarios a 8 de ellos les corresponde un valor de \$7,591,000,833 equivalentes al 61,21% del valor informado	1.351.778.911,23
4.8.08.27.001	el saldo de la cuenta otros ingresos diversos - aprovechamientos a 31 de marzo de 2019 corresponde a ingresos obtenidos por reintegro de nueve beneficiarios	154.871.511,00

MINISTERIO DE CULTURA
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO
A MARZO DE 2019



La cultura
es de todos

Mincultura

CUENTA	DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
5.1.01.01.001	El saldo de la cuenta gastos de administración y operación Sueldos a 31 de marzo de 2019 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	2.939.752.925,00
5.1.01.03.001	El saldo de la cuenta gastos de administración y operación horas extras y festivos a 31 de marzo de 2019 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	33.748.459,00
5.1.01.05.001	El saldo de la cuenta gastos de administración y operación gastos de representación a 31 de marzo de 2019 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	44.143.047,00
5.1.01.10.001	El saldo de la cuenta gastos de administración y operación prima técnica a 31 de marzo de 2019 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	482.739.739,00
5.1.01.19.001	El saldo de la cuenta gastos de administración y operación bonificaciones a 31 de marzo de 2019 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	115.867.960,00
5.1.01.23.001	El saldo de la cuenta gastos de administración y operación auxilio de transporte a 31 de marzo de 2019 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	22.769.589,00
5.1.01.60.001	El saldo de la cuenta gastos de administración y operación subsidio de alimentación a 31 de marzo de 2019 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	14.119.886,00
5.1.03.02.001	El saldo de la cuenta contribuciones efectivas aportes a cajas de compensación familiar a 31 de marzo de 2019 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	140.038.500,00
5.1.03.03.001	El saldo de la cuenta contribuciones efectivas cotizaciones a seguridad social en salud a 31 de marzo de 2019 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	387.705.500,00
5.1.03.05.001	El saldo de la cuenta contribuciones efectivas cotizaciones a riesgos laborales a 31 de marzo de 2019 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	24.903.500,00
5.1.03.06.001	El saldo de la cuenta contribuciones efectivas cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media a 31 de marzo de 2019 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	272.411.500,00
5.1.03.07.001	El saldo de la cuenta contribuciones efectivas cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual a 31 de marzo de 2019 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	139.354.400,00
5.1.04.01.001	El saldo de la cuenta aportes sobre la nómina aportes al Icbf a 31 de marzo de 2019 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	141.123.400,00
5.1.04.02.001	El saldo de la cuenta aportes sobre la nómina aportes al Sena a 31 de marzo de 2019 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	23.563.200,00
5.1.04.04.001	El saldo de la cuenta aportes sobre la nómina aportes a escuelas industriales e institutos técnicos a 31 de marzo de 2019 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	47.076.800,00
5.1.07.01.001	El saldo de la cuenta prestaciones sociales vacaciones a 31 de marzo de 2019 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	141.069.867,00
5.1.07.02.001	El saldo de la cuenta prestaciones sociales cesantías a 31 de marzo de 2019 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	478.278.924,00
5.1.07.04.001	El saldo de la cuenta prestaciones sociales prima de vacaciones a 31 de marzo de 2019 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	95.821.818,00

MINISTERIO DE CULTURA
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO
A MARZO DE 2019



La cultura es de todos Mincultura

CUENTA	DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
5.1.07.05.001	El saldo de la cuenta prestaciones sociales prima de navidad a 31 de marzode 2019 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	179.340.681,00
5.1.07.06.001	El saldo de la cuenta prestaciones sociales prima de servicios a 31 de marzode 2019 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	92.156.730,00
5.1.07.07.001	El saldo de la cuenta prestaciones sociales bonificación especial de recreación a 31 de marzode 2019 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	11.191.031,00
5.1.07.90.007	El saldo de la cuenta otras primas prima de riesgo a 31 de marzode 2019 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	3.087.047,00
5.1.07.90.024	El saldo de la cuenta otras primas prima de coordinación a 31 de marzode 2019 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	17.166.829,00
5.1.08.02.001	El saldo de la cuenta gastos de personal diversos - Honorarios a 31 de marzo corresponde a la causación de obligaciones por este concepto generadas para quince beneficiarios con cargo al rubro presupuestal de funcionamiento y beneficiarios del sistema general de regalías	101.286.229,49
5.1.11.13.001	el saldo de la cuenta gastos generales vigilancia y seguridad a 31 de marzode 2019 corresponde a la causación de obligaciones para dos beneficiarios a uno deellos le corresponde un valor de \$5,374,557,520, 86.72%	214.931.720,14
5.1.11.14.001	el saldo de la cuenta gastos generales materiales y suministros a 31 de marzode 2019 corresponde a causación de obligaciones para 61 beneficiarios a 7 de ellos le corresponde un valor de \$843,188,628 correspondiente al 54,46% del valor reportado	152.054.080,99
5.1.11.15.001	el saldo de la cuenta gastos generales mantenimiento a 31 de marzode 2019 corresponde a causación de obligaciones para 76 beneficiarios a 4 de ellos le corresponde un valor de \$3,992.103,741 correspondiente al 63,37% del valor reportado	137.031.407,26
5.1.11.17.001	el saldo de la cuenta gastos generales servicios públicos a 31 de marzode 2019 corresponde a causación de obligaciones para 19 beneficiarios,	401.598.975,70
5.1.11.18.001	el saldo de la cuenta gastos generales arrendamiento operativo a 31 de marzode 2019 corresponde a causación de obligaciones para 21 beneficiarios a dos de ellos le corresponde un valor de \$1,918,119,627 correspondiente al 84,26% del valor reportado	27.277.667,08
5.1.11.19.001	el saldo de la cuenta gastos generales viáticos y gastos de viaje a 31 de marzode 2019 corresponde a causación de obligaciones para 147 beneficiarios a uno de ellos le corresponde un valor de \$2,548,458,330 correspondiente al 68,28% del valor reportado	215.006.094,24
5.1.11.21.001	el saldo de la cuenta gastos generales impresos , publicaciones ,suscripciones a 31 de marzode 2019 corresponde a causación de obligaciones para 40 beneficiarios a uno de ellos le corresponde un valor de \$1,157,948,875 correspondiente al 68,03% del valor reportado	83.165.842,00
5.1.11.23.001	el saldo de la cuenta gastos generales comunicación y trasporte a 31 de marzode 2019 corresponde a causación de obligaciones para 19 beneficiarios a uno de ellos le corresponde un valor de \$2,095,434,225 correspondiente al 84,74% del valor reportado	609.380,30
5.1.11.25.001	el saldo de la cuenta gastos generales seguros generales a 31 de marzode 2019 corresponde a causación de obligaciones para 3 beneficiarios a uno de ellos le corresponde un valor de \$2,696,110,137 correspondiente al 90,82% del valor reportado	2.835.170.411,00
5.1.11.27.001	el saldo de la cuenta gastos generales promoción y divulgación a 31 de marzode 2019 corresponde a causación de obligaciones para 889 beneficiarios a 9 de ellos le corresponde un valor de \$29.380.988.813 correspondiente al 51,00% del valor reportado	5.334.589.299,50
5.1.11.37.001	el saldo de la cuenta gastos generales eventos culturales a 31 de marzode 2019 corresponde a causación de obligaciones para 10 beneficiarios a 1 de ellos le corresponde un valor de \$200,000,000 correspondiente al 67,83% del valor reportado	7.000.000,00
5.1.11.49.001	el saldo de la cuenta gastos generales servicios de aseo y cafetería a 31 de marzode 2019 corresponde a causación de obligaciones por este concepto para 5 beneficiarios a uno de ellos le corresponde \$1,608,753,835 equivalentes al 84,54%	248.935.270,58
5.1.11.73.001	el saldo de la cuenta gastos generales interventorías, auditorías y evaluaciones a 31 de marzode 2019 corresponde a causación de obligaciones para 5 beneficiarios a uno le corresponde \$583,621,757 equivalente 54,62%,	37.163.699,00
5.1.11.79.001	el saldo de la cuenta gastos generales honorarios a 31 de marzode 2019 corresponde a causación de obligaciones para 925 beneficiarios a 160 de ellos le corresponde un valor de \$12,958,769,423 correspondiente al 51,00% del valor reportado	2.466.766.084,39
5.1.11.80.001	el saldo de la cuenta gastos generales servicios a 31 de marzode 2019 corresponde a causación de obligaciones para 8 beneficiarios	45.912.952,00
5.1.20.01.001	el saldo de la cuenta impuestos, contribuciones y tasas impuesto predial unificado a 31 de marzode 2019 corresponde a causación de obligaciones para 9 beneficiarios	205.585.366,00
5.3.60.01.001	El saldo de esta cuenta a 31 de marzocorresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la pérdida de la capacidad operacional Edificios y casas bajo el nuevo marco normativo	5.471.062,47

MINISTERIO DE CULTURA
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO
A MARZO DE 2019



CUENTA	DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
5.3.60.04.001	El saldo de esta cuenta a 31 de marzo corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la perdida de la capacidad operacional maquinaria y equipo-equipos de construcción bajo el nuevo marco normativo	55.098.896,79
5.3.60.04.009	El saldo de esta cuenta a 31 de marzo corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la perdida de la capacidad operacional maquinaria y equipo-herramientas y accesorios bajo el nuevo marco normativo	274.122,06
5.3.60.05.002	El saldo de esta cuenta a 31 de marzo corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la perdida de la capacidad operacional equipo médico y científico - equipo de laboratorio bajo el nuevo marco normativo	1.453.605,21
5.3.60.05.003	El saldo de esta cuenta a 31 de marzo corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la perdida de la capacidad operacional equipo médico y científico - equipo de urgencias bajo el nuevo marco normativo	1.369.690,05
5.3.60.06.002	El saldo de esta cuenta a 31 de marzo corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la perdida de la capacidad operacional de equipo y máquinas de oficina bajo el nuevo marco normativo	3.504.776,85
5.3.60.07.002	El saldo de esta cuenta a 31 de marzo corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la perdida de la capacidad operacional de equipo de computación bajo el nuevo marco normativo	266.007.912,83
5.3.60.08.002	El saldo de esta cuenta a 31 de marzo corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la perdida de la capacidad operacional de equipo de transporte terrestre bajo el nuevo marco normativo	8.940.213,24
5.3.60.09.002	El saldo de esta cuenta a 31 de marzo corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la perdida de la capacidad operacional de equipo de restaurante y cafetería bajo el nuevo marco normativo	4.613.693,28
5.3.60.12.004	El saldo de esta cuenta a 31 de marzo corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la perdida de la capacidad operacional de bienes de arte y cultura elementos de museo bajo el nuevo marco normativo	1.602.618,48
5.3.60.12.005	El saldo de esta cuenta a 31 de marzo corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la perdida de la capacidad operacional de bienes de arte y cultura elementos musicales bajo el nuevo marco normativo	83.515.688,55
5.3.65.01.001	El saldo de esta cuenta a 31 de marzo de 2019 corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación del bien inmueble denominado casa abadía mendez declarado monumento nacional según informe del grupo de inventarios,	62.144.106,14
5.3.66.06.001	El saldo de esta cuenta a 31 de marzo corresponde al valor calculado reconociendo la amortización de activos intangibles ,la perdida de la capacidad operacional de softwares bajo el nuevo marco normativo	133.859.250,84
5.4.23.02.001	el saldo de la cuenta transferencias para proyectos de inversión a 31 de marzo de 2019 corresponde a causación de obligaciones para 696 beneficiarios a 14 de ellos le corresponde un valor de \$37.970.803,215 correspondiente al 53,00% del valor reportado	23.602.715.236,00
5.4.24.08.001	el saldo de la cuenta subvenciones para gastos de funcionamiento a 31 de marzo de 2019 corresponde a causación de obligaciones para 1051 beneficiarios a 15 de ellos le corresponde un valor de \$38,522,032,261 correspondiente al 50,56% del valor reportado	21.077.351.394,50
5.5.06.05.001	el saldo de la cuenta gasto público social cultura gastos generales a 31 de marzo de 2019 corresponde a causación de obligaciones para 21 beneficiarios a dos de ellos le corresponde un valor de \$1.778.135.542 correspondiente al 67,86% del valor reportado	16.628.525,00
5.5.06.06.001	el saldo de la cuenta gasto público social cultura gastos asignación de bienes y servicios a 31 de marzo de 2019 corresponde a causación de obligaciones para 71 beneficiarios a ocho de ellos le corresponde un valor de \$22,364,918,878,01 correspondiente al 57,31% del valor reportado	1.007.588.832,84
5.7.20.80	el saldo de la cuenta operaciones interinstitucionales de enlace Recaudos a marzo 31 de 2019 corresponde a ingresos obtenidos a través de la Dirección del Tesoro Nacional por venta de servicios como fotocopias, venta de reprografías , catálogos, venta de boletería para entrada a museos , clasificación de películas , rendimientos financieros y reintegros de contratos y convenios	1.983.797.156,85
8.1.20.04.001	el saldo de la cuenta de orden deudoras - activos contingentes - litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos - Administrativas a 31 de marzo corresponde al valor de la demanda instaurada por el Ministerio de Cultura contra el IDU , este proceso se encuentra en primera instancia según informe remitido por la Oficina Jurídica del Ministerio	954.132.656,00
8.1.28.02.001	el saldo de la cuenta de orden deudoras - deudoras de control - bienes y derechos retirados - propiedad planta y equipo a 31 de marzo corresponde al valor del contrato 2441 de 2012 suscrito con el Dpto. Administrativo de ciencia y tecnología e innovación se registra en cuentas de orden para llevar su control	14.973.070.208,00
8.3.15.10.001	el saldo de la cuenta de orden deudoras - bienes y derechos retirados - propiedades, planta y equipo n a 31 de marzo corresponde al valor bienes retirados en el año 2011 con costo histórico de \$3.928.000 con depreciación de \$2.738.516 correspondiente a un arma de vigilancia	1.189.483,21
8.3.15.36.001	el saldo de la cuenta Préstamos por cobrar a 31 de marzo representa derechos sobre otros deudores por sanciones castigadas según actas de comité de sostenibilidad contable correspondientes a Maria Serge por \$3,900 miles y Alirio Vizcaino por \$655 miles	4.554.897,73
8.3.55.10.001	el saldo de la cuenta de orden deudoras - ejecución de proyectos de inversión -activos a 31 de marzo corresponde al los registros de la ejecución de los recursos del programa Colombia humanitaria de acuerdo con el procedimiento establecido por la Contaduría General de la Nación	3.988.876.120,34
8.3.55.11.001	el saldo de la cuenta de orden deudoras - ejecución de proyectos de inversión - gastos a 31 de marzo corresponde al los registros de la ejecución de los recursos del programa Colombia humanitaria de acuerdo con el procedimiento establecido por la Contaduría General de la Nación	67.761.521.679,64

MINISTERIO DE CULTURA
 NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECÍFICO
 A MARZO DE 2019



La cultura
es de todos

Mincultura

CUENTA	DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
9.1.20.04.001	el saldo de la cuenta de orden acreedores - pasivos contingentes - litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos - administrativos a 31 de marzo presenta las pretensiones de litigios y demandas que se encuentran en primera instancia en contra de la entidad los saldos por tipo de proceso son 5 demandas de acción laboral por \$210,703,554 ,2 demandas contractuales por \$1,063,256,381, una demanda ejecutiva \$12.381.746. 6 demandas de nulidad y restablecimiento del derecho por \$55.846.818,251 , 13 demandas por reparación directa \$10,675,509,861 y 3 demandas de restablecimiento del derecho \$135.169.610 según informe suministrado por el grupo de defensa judicial de la oficina jurídica del Ministerio de Cultura	67.943.839.403,45
9.3.08.03.001	el saldo a 31 de marzo de la cuenta acreedores de control -recursos administrados en nombre de tercero Recursos entregados en administración - encargos fiduciarios corresponde a los registros contables del programa de Colombia humanitaria de acuerdo con el procedimiento establecido por la Contaduría General de la Nación	26.089.452.886,23
9.3.55.01.001	El saldo de la cuenta ejecución e proyectos de inversión Pasivos a 31 de marzo de 2019 corresponde a la contabilización de ejecución de los recursos del programa Colombia humanitaria,	5.384.611.612,96



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