

VARIACIONES TRIMESTRALES SIGNIFICATIVAS

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO SANTAFE DE BOGOTA
 ENTIDAD MINISTERIO DE CULTURA
 CODIGO 1410000
 FECHA DE CORTE DICIEMBRE 31 DE 2019



VALORES EN PESOS

CUENTA	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE	VALOR DE VARIACION
1.1.10.05	1,0	La disminución en el saldo de la cuenta Efectivo depósitos en instituciones financieras cuenta de corriente al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 obedece al saldo de las cuentas corrientes identificadas con el número 026060616 del banco popular por \$4,936,657,36 y se utiliza para pagos por servicios personales y la cuenta de corriente identificada con el número 000018993394 del banco davivinda utilizada para pagos de recursos de inversion con saldo de \$3.779.639.33	-8.632.928,34
1.1.10.06	2,0	El aumento en el saldo de la cuenta Efectivo depósitos en instituciones financieras cuenta de ahorros al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 obedece al saldo de la cuenta de ahorros identificada con el número 001303090200015600 del BBVA donde los operadores de bolteria consigna los recursos de parafiscalidad	2.405.426.591,80
1.3.11.04	3,0	El aumento en el saldo de la cuenta cuentas por cobrar contribuciones tasas e ingresos no tributarios sanciones al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 obedece a que se reclasifico el saldo de deudores de otras cuentas por cobrar a esta cuenta correspondiente a sanciones impuestas por el Ministerio de Cultura por faltas contra el patrimonio cultural de la Nación	3.706.222.584,00
1.3.84.90	1,0	La disminución en el saldo de la cuenta otras cuentas por cobrar al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 obedecen a que se reclasifico el saldo de otras cuentas por cobrar a la cuenta de sanciones.	-1.763.769.642,05
1.6.35.03	1,0	EL aumento del saldo de la cuenta muebles y enseres y equipo de oficina al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 obedece a que aumento dicho valor por ingreso de este tipo de bienes a la bodega según información suministrada por el grupo de inventarios del Ministerio de Cultura	17.255.503,97
1.6.35.04	2,0	La disminución del saldo de la cuenta muebles y enseres y equipo de comunicación y computación al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 obedece a que aumento dicho valor por ingreso de este tipo de bienes a la bodega según información suministrada por el grupo de inventarios del Ministerio de Cultura	-2.595.800,00
1.6.37.07	1,0	EL aumento del saldo de la cuenta maquinaria y equipo al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 obedece a que aumento dicho valor uso de este tipo de bienes según información suministrada por el grupo de inventarios del Ministerio de Cultura	8.176.526,60
1.6.37.10	2,0	EL aumento del saldo de la cuenta equipos de comunicación y computación al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 obedece a que aumento dicho valor por ingreso de este tipo de bienes que estaban en mal estado en la bodega según información suministrada por el grupo de inventarios del Ministerio de Cultura	619.107.011,57
1.6.37.12	3,0	EL aumento del saldo de la cuenta equipos de comedor, cocina y despensa al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 obedece a que aumento dicho valor por ingreso de este tipo de bienes que estaban en mal estado en la bodega según información suministrada por el grupo de inventarios del Ministerio de Cultura	818.000,00

1.6.42.03	1,0	El aumento del saldo de la cuenta redes, líneas u cables al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 obedece a que aumento dicho valor por ingreso de este tipo de bienes que estaban en mal estado en la bodega según información suministrada por el grupo de inventarios del Ministerio de Cultura	337.365,00
1.6.85.01	1,0	El aumento del saldo de la cuenta Depreciación acumulada depreciación planta y equipo por edificaciones al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 obedece al reconocimiento por la pérdida de capacidad operaciones de este tipo de bienes según información suministrada por el grupo de inventarios del Ministerio de Cultura	-522.978.381,16
1.6.95.01	1,0	La disminución del saldo de la cuenta equipo de comunicación al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 obedece a la disminución de adquisiciones por este tipo de bienes que realiza la Entidad según información del área de Inventarios del Ministerio de Cultura	-28.807.960,46
1.7.05.10	1,0	El aumento de la cuenta bienes de uso público en construcción bibliotecas al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 obedece a las construcciones de bibliotecas que realiza el Ministerio en diferentes municipios según información suministrada por el grupo de infraestructura cultural del Ministerio de Cultura	1.525.029.858,89
1.7.15.90	2,0	El aumento de la cuenta bienes de uso público históricos y culturales otros bienes históricos y culturales al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 obedecen a las construcciones del teatro arte colonial	43.345.658,00
1.7.86.01	1,0	El saldo de la cuenta depreciación acumulada de restauración de bienes históricos y culturales finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 corresponde a la depreciación no realizada sobre la restauración de un bien inmueble denominado casa Abadía por reclasificación de monumentos a propiedad planta y equipo ya que se usa para sedes administrativas del Ministerio de Cultura según información suministrada por el grupo de inventarios del Ministerio de Cultura	167.031.377,08
1.9.06.04	1,0	La disminución del saldo de la cuenta otros activos avances y anticipos entregados para adquisición de bienes y servicios al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 obedece a la disminución del saldo por amortización de los anticipos entregados por contratos de obra,	-16.810.252.804,61
1.9.75.08	2,0	El aumento del saldo de la cuenta Depreciación acumulada depreciación de software al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 obedece al reconocimiento por la pérdida de capacidad operaciones de este tipo de bienes según información suministrada por el grupo de inventarios del Ministerio de Cultura	-535.437.003,36
1.9.76.06	3,0	El aumento del saldo de la cuenta Depreciación acumulada depreciación de licencias al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 obedece al reconocimiento por la pérdida de capacidad operaciones de este tipo de bienes según información suministrada por el grupo de inventarios del Ministerio de Cultura	-124.120.201,41
2.4.01.01	1,0	El aumento en la cuenta cuentas por pagar de bienes y servicios al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa el valor causado de cuentas por pagar del concepto presupuestal de funcionamiento	1.631.928.739,24
2.4.02.06	2,0	La disminución en el saldo de la cuenta subvenciones con otros sectores al analizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa el menor valor causado de cuentas por pagar por el rubro presupuestal de transferencias	-2.931.787.500,00
2.4.07.20	3,0	La disminución en el saldo de la cuenta recaudos por clasificar al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa el menor valor por clasificar de los valores consignados por los operadores de boletería por entradas a espectáculos públicos	-3.077.694.559,79
2.4.90.55	4,0	La disminución del saldo de la cuenta adquisición de servicios al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa el menor causado de cuentas por pagar por servicio	-123.155.284,84

2.7.01.03	1,0	La disminución del saldo de la cuenta provisiones, litigios y demandas administrativos al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa el menor valor de 6 demandas y una ejecutiva y 5 de reparación directa según información suministrada por el grupo de defensa judicial del Ministerio de Cultura	-4.137.170.900,00
2.7.01.05	1,0	El aumento del saldo de la cuenta provisiones litigios y demandas laborales al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa el valor provisionado de demandas que se encuentran en segunda instancia según información suministrada por el grupo de defensa judicial del Ministerio de Cultura	147.296.650,00
3.1.45.03	1,0	La disminución del saldo de la cuenta impactos por la transición al nuevo marco normativo cuentas por cobrar al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 obedece a la no utilización de estas cuentas contables	-726.139.795,15
3.1.45.06	2,0	La disminución del saldo de la cuenta impactos por la transición al nuevo marco normativo propiedades planta y equipo al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 obedece a la no utilización de estas cuentas contables	-23.596.946.648,03
3.1.45.11	3,0	La disminución del saldo de la cuenta impactos por la transición al nuevo marco normativo bienes históricos y culturales al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 obedece a la no utilización de estas cuentas contables	-110.408.715,02
3.1.45.12	4,0	La disminución del saldo de la cuenta impactos por la transición al nuevo marco normativo otros activos al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 obedecen a la no utilización de estas cuentas contables	-2.472.743.647,64
4.1.10.04	1,0	El aumento del saldo de la cuenta ingresos fiscales no tributarios sanciones al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa el valor causado por sanciones contra el patrimonio cultural de Nación impuestas por el Ministerio de Cultura	4.282.330.377,00
4.1.15.28	1,0	El aumento del saldo de la cuenta contribución parafiscal cultural al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa el valor recaudado por los operadores producto de boletería por entradas a diferentes espectáculos públicos	14.109.772.495,19
4.4.13.09	1,0	El aumento del saldo de la cuenta transferencias del sistema general de recalias al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa el mayor valor de recursos obtenidos para el financiamiento de proyectos en el Ministerio de Cultura	163.360.057,24
4.4.28.07	2,0	El aumento del saldo de la cuenta bienes recibidos sin contraprestación al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa el mayor valor recibido de la copia de primera edición de libros por depósitos legales efectuados a la Biblioteca Nacional	658.817.806,28
4.4.28.08	3,0	La disminución del saldo de la cuenta donaciones al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa el menor valor recibido por concepto de donaciones	-1.724.945.419,48
4.7.22.01	1,0	El aumento del saldo de la cuenta operaciones sin flujo de efectivo cruce de cuentas al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa el valor de cruce con la universidad nacional del impuesto de estampilla sobre contratos de obra	2.808.905.588,00
4.8.02.33	1,0	El aumento en la cuenta otros ingresos financieros intereses de mora al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa el aumento de ingresos obtenidos por intereses de mora aplicados a cuentas por cobrar originadas en sanciones impuestas por el Ministerio por faltas contra el patrimonio cultural de la nación	83.095.440,00
4.8.08.15	1,0	El aumento en la cuenta ingresos diversos por fotocopias al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa el menor ingreso por este tipo de servicios	3.000.185,00
4.8.08.27	2,0	El aumento en la cuenta ingresos diversos por aprovechamientos al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa el aumento en este tipo de ingresos	95.464.600,79

5.1.08.02	3,0	La disminución en la cuenta gastos de personal diverso honorarios al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa la disminución de causación de obligaciones generadas por el rubro presupuestal de funcionamiento	-957.849.835,80
5.1.08.04	4,0	El aumento en la cuenta gastos de personal diversos dotación y suministro a trabajadores al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa el aumento de causación de obligaciones generadas por este concepto	30.181.813,81
5.1.08.10	5,0	La disminución en la cuenta gastos de personal diverso viáticos al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa la disminución de causación de obligaciones generadas por este concepto	-40.533.412,50
5.1.11.06	1,0	La disminución en la cuenta gastos generales estudios y proyectos al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa la disminución de causación de obligaciones generadas por este concepto	-9.841.142,00
5.1.11.14	2,0	El aumento en la cuenta gastos generales materiales y suministro al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa el aumento de causación de obligaciones por la adquisición de bienes por parte de la Entidad	1.252.839.615,94
5.1.11.17	3,0	El aumento en la cuenta gastos generales servicios públicos al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa el aumento de causación de obligaciones por este tipo de servicios	739.374.531,34
5.1.11.19	4,0	La disminución en la cuenta gastos generales viáticos y gastos de viaje al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 obedece principalmente a la reclasificación del valor causado del contrato de pasajes aéreos suministrados por subatour a la cuenta comunicación y transporte	-2.761.940.733,73
5.1.11.21	5,0	El aumento en la cuenta gastos generales impresos y publicaciones al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa el aumento de causación de obligaciones generadas por este concepto	2.806.127.061,82
5.1.11.32	6,0	El aumento en la cuenta gastos generales diseños y estudios al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa el aumento de causación de obligaciones generadas por este concepto	51.371.604,00
5.1.11.37	7,0	La disminución en la cuenta gastos generales eventos culturales al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa la disminución de causación de obligaciones generadas por este concepto	-287.767.000,00
5.1.11.54	8,0	La disminución en la cuenta gastos generales organización de eventos al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa la disminución de causación de obligaciones generadas por este concepto	6.402.332.961,87
5.1.11.59	9,0	La disminución en la cuenta gastos generales licencias al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa la disminución de causación de obligaciones generadas por este concepto	-139.164.272,00
5.1.11.73	1,0	La disminución en la cuenta gastos generales interventorías, auditorías y evaluaciones licencias al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 obedece a la reclasificación del valor de la interventoría de la obra de construcción de teatro colon de Bogotá que se llevaron al mayor valor de la construcción del inmueble	-1.068.503.141,00
5.1.11.80	2,0	La disminución en la cuenta gastos generales servicios al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa la disminución de causación de obligaciones generadas por este concepto	-399.675.337,12
5.1.20.24	1,0	La disminución en la cuenta gastos gravamen a los movimientos financieros al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa la disminución de causación de obligaciones generadas por este concepto	-152.270.130,00
5.3.57.06	1,0	El aumento en la cuenta deterioro de activos intangibles licencias al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa el deterioro registrado contablemente según el cálculo realizado por el grupo de inventarios de la entidad a las licencias	124.120.201,41
5.3.60.06	1,0	el saldo de la cuenta depreciación de propiedad planta y equipo muebles y enseres y equipo de oficina representa el valor reconocido de la capacidad operacional de este tipo de bienes	68.027.529,12

5.3.60.07	2,0	El aumento en la cuenta gastos por depreciación de propiedad planta y equipo de equipos de comunicación y computación al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa obedece al aumento de este tipo de gastos según información suministrada por el grupo de inventarios de la entidad	878.954.671,25
5.3.60.09	3,0	El aumento La disminución en la cuenta gastos por depreciación de propiedad planta y equipo equipos de comedor y cocina al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa obedece al aumento de este tipo de gastos según información suministrada por el grupo de inventarios de la entidad	16.801.923,60
5.3.60.12	4,0	la disminución del saldo de la cuenta depreciación de propiedad planta y equipo bienes de arte y cultura al finalizar el cuarto trimestre de 2019 frente al mismo periodo del año anterior corresponde a la disminución por este concepto	-26.941.647,57
5.3.65.01	1,0	El aumento en el saldo de la cuenta gastos por depreciación de bienes de restauración de bienes históricos y culturales al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa el aumento de la depreciación por restauraciones realizadas a este tipo de bienes	167.031.377,12
5.3.68.03	1,0	El aumento en el saldo de la cuenta provisión litigios y demandas administrativas al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa el aumento de la causación de este tipo de gastos por procesos que pasan a segunda instancia según información suministrada por el grupo de defensa judicial de la entidad	1.166.131.334,00
5.3.68.05	2,0	El aumento en el saldo de la cuenta provisión litigios y demandas laborales al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa el aumento de la causación de este tipo de procesos según información suministrada por el grupo de defensa judicial de la entidad	102.049.045,00
5.4.23.07	1,0	La disminución en la cuenta transferencias y subvenciones otros gastos generales otras transferencias bienes entregados sin contraprestación al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa la disminución de bienes entregados por parte del Ministerio de Cultura	-188.000.000,00
5.5.06.05	1,0	La disminución en el saldo de la cuenta gastos publico social cultura generales al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa la disminución de causación de obligaciones generadas por este tipo de gasto	-2.572.859.107,23
5.7.22.10	1,0	La disminución en el saldo de la cuenta operaciones interinstitucionales operaciones sin flujo de efectivo finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 obedece a que en la vigencia anterior se registró contablemente la causación del pago por conceto de construcción del palacio de Pereira	-1.277.822.632,48
5.8.04.23	1,0	El aumento en el saldo de la cuenta otros gastos financieros por baja en cuentas por cobrar al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representan el aumento del valor que se dio de baja por cuentas incobrables según información suministrada por el grupo de cobros coactivos de la Entidad	5.281.501,88
8.1.28.02	1,0	La disminución en el saldo de la cuenta cuentas de orden garantías contractuales al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 obedece a que se ajustó al saldo según informe suministrado por la previsora del cto 401 de 2012 de espacios de vida	-14.973.070.208,00
8.3.55.10	1,0	La disminución en el saldo de la cuenta cuentas de orden garantías contractuales al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 obedece a que se ajustó al saldo según informe suministrado por la previsora del cto 401 de 2012 de espacios de vida	-3.988.876.120,34
8.3.55.11	2,0	La disminución en el saldo de la cuenta cuentas de orden garantías contractuales al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 obedece a que se ajustó al saldo según informe suministrado por la previsora del cto 401 de 2012 de espacios de vida	-67.761.521.679,64
8.9.05.09	1,0	El aumento en el saldo de la cuenta deudoras por contra activos contingentes por contra garantías contractuales al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 representa el aumento del valor que se ajustó el valor del convenio 2441-2012 de emprendimiento cultural	14.973.070.208,00

8.9.15.16	1,0	El aumento en el saldo de la cuenta deudoras por contra cuentas de orden ejecución de proyectos de inversión al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 obedece a que se ajustó al saldo según informe suministrado por la previsora del cto 401 de 2012 de espacios de vida	71.750.397.799,98
9.3.08.03	1,0	El aumento en el saldo de la cuenta deudoras por contra cuentas de orden ejecución de proyectos de inversión al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 obedece a que se ajustó al saldo según informe suministrado por la previsora del cto 401 de 2012 de espacios de vida	-26.080.405.868,63
9.9.15.02	1,0	La disminución en el saldo de la cuenta acreedores por contra bienes recibidos en custodia al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 obedece al recibo de bienes en comodato según informes del grupo de inventarios del Ministerio de Cultura	-3.933.452.240,00
9.9.15.10	2,0	El aumento en el saldo de la cuenta acreedores por contra recursos administrados en nombre de terceros al finalizar el cuarto trimestre del año 2019 frente al mismo periodo de 2018 obedece a que se ajustó al saldo según informe suministrado por la previsora del cto 401 de 2012 de espacios de vida	26.089.452.886,23



CONTADOR

PEDRO NEL SANABRIA VARGAS

C.C. 80,267,197

T.P.41359-T