

2014



**MinCultura**  
Ministerio de Cultura

**PROSPERIDAD  
PARA TODOS**

# ESTADOS CONTABLES

**ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE DE 2014**

GRUPO GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE

MINCULTURA | [www.mincultura.gov.co](http://www.mincultura.gov.co)

## I – NOTAS DE CARACTER GENERAL

### NATURALEZA, ACTIVIDADES, MISIÓN Y VISIÓN

El Ministerio de Cultura fue creado por la Ley 397 de 1997, en reemplazo del Instituto Colombiano de Cultura - Colcultura, comenzó a funcionar el 7 de agosto de 1997 con tres Unidades Administrativas Especiales:

- El Museo Nacional de Colombia
- La Biblioteca Nacional de Colombia
- El Instituto Colombiano de Antropología e Historia ICANH

Con la expedición del Decreto 1126 del 29 de junio de 1.999 "Por el cual se reestructura el Ministerio de Cultura", se determina la integración del sector administrativo de cultura, el cual está integrado por el Ministerio de Cultura como organismo rector, que tienen a cargo, la orientación del ejercicio de las funciones que competen a sus entidades adscritas y vinculadas, sin perjuicio de las potestades de decisión que les corresponden y señala que serán entidades adscritas. En el año 2000 el ICANH pasa a ser una entidad adscrita, y se une en esa condición al Archivo General de la Nación -AGN-.

En el año 2003 se presenta una reestructuración y entran a formar parte del sector Administrativo Deporte y Cultura

- El Instituto Colombiano del Deporte -COLDEPORTES-
- El Instituto Caro y Cuervo

Para el año 2011 se transforma al Instituto Colombiano del Deporte, COLDEPORTES-, de establecimiento público del orden nacional a Departamento Administrativo del Deporte, la Recreación, la Actividad Física y el Aprovechamiento del Tiempo Libre, -COLDEPORTES-, lo cual determina una reconfiguración del Sector Administrativo Cultura que en la actualidad lo componen:

El Ministerio de Cultura (Entidad Cabeza del sector administrativo - Cultura -)

Entidades Adscritas

- Archivo General de la Nación - AGN -
- Instituto Colombiano de Antropología e Historia - ICANH -
- Instituto Caro y Cuervo

El Ministerio de Cultura se creó con el propósito de garantizar el derecho social a la cultura, constituyéndose como el organismo rector de la política cultural colombiana, a partir de la afirmación del multiculturalismo y descentralización, generando espacios de reflexión capaces de desencadenar procesos de formación, impulso del desarrollo y la creatividad nacional y velando por la preservación, la promoción y la difusión del Patrimonio Cultural, contribuyendo a hacer de Colombia una Nación más justa, más humana, más equitativa y más feliz, en la que sea posible la cultura de la paz.



Certificado 0009/221



Certificado 0009/226



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014**

Miles \$

- b- Identificar, analizar, valorar, registrar, conservar, restaurar, proteger y difundir el patrimonio mueble e inmueble cultural colombiano.
- c- Involucrar en la formación la dimensión artística y cultural, como estrategia para el desarrollo integral.
- d- Promover canales de expresión adecuados para que los colombianos conozcan y participen ampliamente en las diferentes manifestaciones del arte.
- e- Promover proceso de comunicación cultural comunitaria a nivel local.
- f- Incorporar el sector cultural a las dinámicas de mercado como fuente de desarrollo económico y social.

**1 EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACIÓN CONTABLE**

Los cambios más significativos en la información contable del Ministerio de Cultura en la vigencia fiscal 2014 son:

**EN EL ACTIVO**

Miles \$

SALDO ACTIVO 2013	SALDO ACTIVO 2014	VARIACIÓN	% VARIACIÓN
693.817.799	701.879.937	8.062.138	1%

Se observa un incremento del 1% en el total del activo a 31 de diciembre de 2014, frente a los saldos al cierre del período contable 2013, así:



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014

inmediatamente anterior, toda vez que las obligaciones al cierre del período contable 2013 quedaron en estado pagado, reflejando así una disminución en el saldo de la cuentas contable. De otra parte, al cierre del período contable se observan incrementos en algunas de las cuentas del pasivo, como son:

### Provisión para Contingencias;

A 31 de diciembre de 2014, en la cuenta 2710 Provisión para Contingencias, existen diez (10) demandas, por valor de \$4.576.638.miles.

TERCERO	INSTANCIA	ACCION	ABOGADO	SALDO FINAL
GUSTAVO CELIS SILVA	2	REPARACION DIRECTA	PINZON	1.195.600.000,00
JESUS ANIBAL ESPINOSA	2	ORDINARIA LABORAL	SILVA	2.168.500,00
JESUS ELIGIO TRUJILLO	2	REPARACION DIRECTA	CORTES	538.370.800,00
MAURICIO MEDINA MARTINEZ	2	ORDINARIA LABORAL	SILVA	143.340.672,00
MARIELYS VOLRIA CORRO	2	REPARACION DIRECTA	CORTES	250.000.000,00
GLORIA IMELDA GONZALEZ	2	REPARACION DIRECTA	CORTES	200.000.000,00
ELVIA CASAS DE GIRALDO	2	NULIDAD Y RESTABLEC	SILVA	1.000.000.000,00
FIDUCIARIA POPULAR S.A.	2	CONTRACTUAL	CORTES	38.510.195,00
BEIRO DE JESUS MANRIQUE	2	REPARACION DIRECTA	SILVA	1.038.648.000,00
SOCIEDAD RADAR CREATIVO LTDA	2	CONTRACTUAL	PINZON	170.000.000,00
				<b>4.576.638.167,00</b>

### INGRESOS

Al cierre del período contable 2014 se observa un incremento del 36% en el saldo de la cuenta contable ingresos, frente al saldo por el mismo concepto al cierre del período contable 2012, así:

#### Miles \$

CUENTA	DENOMINACIÓN	SALDO 2013	SALDO 2014	VARIACION	% VARIACION
4.1	INGRESOS FISCALES	17.277.053	13.619.540	-3.657.513	<b>-27%</b>
4.2	VENTA DE BIENES	1.815	748	-1.067	<b>-143%</b>
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	366.117.187	347.659.077	-18.458.110	<b>-5%</b>
4.8	OTROS INGRESOS	16.345.025	13.792.124	-2.552.901	<b>-19%</b>
<b>TOTAL</b>		<b>399.741.080</b>	<b>375.071.489</b>	<b>-24.669.591</b>	<b>-7%</b>



Certificado C009/0221



Certificado C029/0220



### **LIMITACIONES GENERALES DE TIPO ADMINISTRATIVO U OPERATIVO QUE TIENEN IMPACTO CONTABLE POLÍTICAS Y PRACTICA CONTABLE**

Para el año 2014, no se presentan limitaciones y/o deficiencias de tipo administrativo, pero sí de tipo operativo, en lo relacionado con el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF II - Nación, ya que presento algunas congestiones y deficiencias al generar reportes (en horarios restringidos) y estos no contienen la información en condiciones requeridas (los reportes no lista en orden cronológico, o en orden de consecutivo de documentos), para un adecuado análisis y seguimiento.

### **POLÍTICAS Y PRÁCTICA CONTABLE**

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los Estados Contables, el Ministerio de Cultura aplica el Régimen de Contabilidad Pública, expedido según Resolución 354 de 2007, por la Contaduría General de la Nación. De igual forma se están dando aplicación a las Resoluciones, Circulares Externas, Instructivos y Conceptos que incorporan modificaciones a algunos de los componentes del Régimen de Contabilidad Pública.

Para la presentación de los Estados Financieros y las Notas a la información contable publica, se realiza bajo las disposiciones de la Contaduría General de la Nación y se presentan a través del Sistema Consolidado de Hacienda e Información Pública - CHIP.

El Ministerio de Cultura, registra sus operaciones en el Sistema Integrado de Información Financiera "SIIF" Nación dando aplicación al Decreto 2789 de agosto de 2004. A partir de la vigencia 2011 mediante la Circular Externa N° 038 del 16 de Noviembre de 2010 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, el Gobierno Nacional puso en producción el Sistema de Información Financiera II, o "SIIF II", Nación.

Otras de las principales Políticas y Prácticas Contables en el Ministerio de Cultura son:

**a)** El reconocimiento de la totalidad de las operaciones de cada uno de los derechos, bienes y obligaciones ciertas, los cuales representan los activos, el pasivo, el capital y los ingresos y gastos ordinarios y extraordinarios, dichos conceptos se registran aplicando la base de causación. Por lo anterior se establece que la información es consistente y razonable y que de acuerdo con las disposiciones legales la Unidad Monetaria utilizada es el peso colombiano.

**b)** Existen los Soportes Documentales, los cuales cubren la totalidad de las operaciones registradas, es decir que están respaldadas con documentos idóneos susceptibles de verificación y comprobación.



Certificado C009/3221



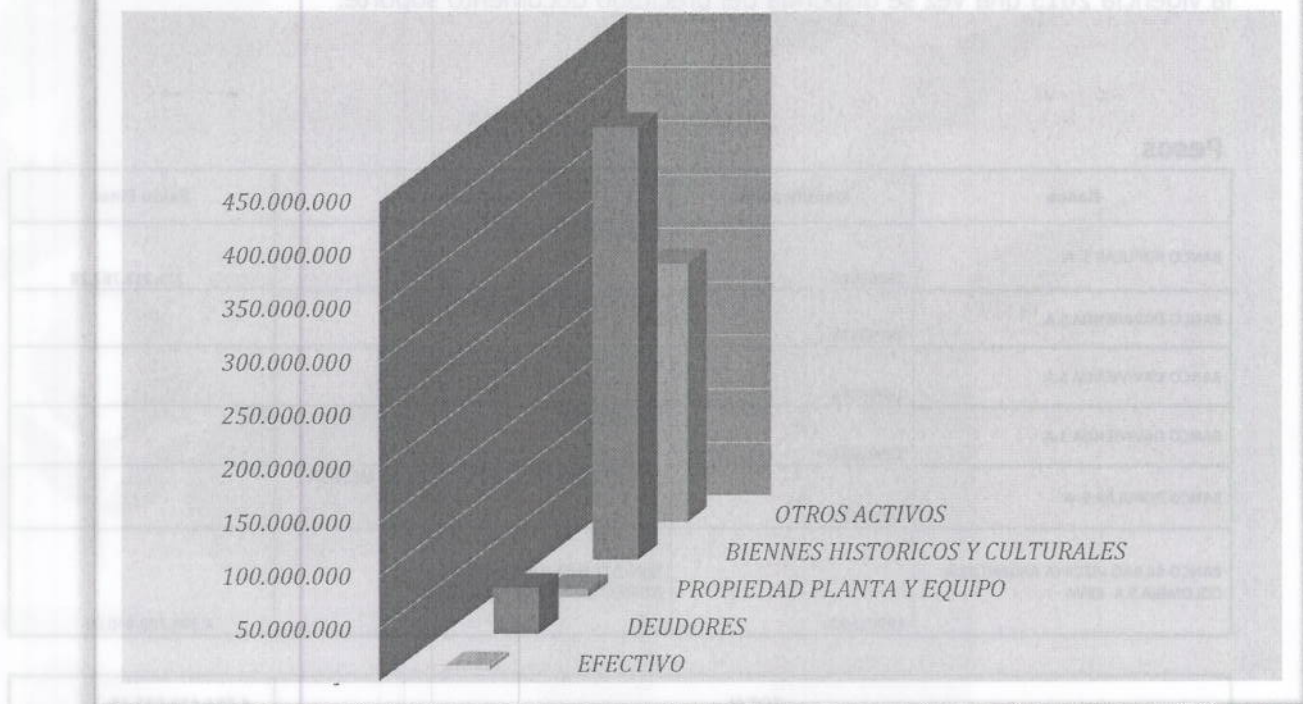
Certificado C009/3220



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014

II – NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

COMPOSICION DEL ACTIVO 2014



**EFFECTIVO**

El saldo de la cuenta efectivo está conformado por la subcuenta Caja y depósitos en instituciones financieras, al cierre del período contable 2014 la subcuenta caja no presenta un saldo, toda vez que las cajas menores fueron legalizadas definitivamente, en concordancia con la normatividad vigente. De otra parte la subcuenta depósitos en instituciones financieras, corresponde a valores



Certificado 0009/3221



Certificado 0009/0220



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014

2. **Recursos Entregados en Administración:** corresponden a los recursos que en desarrollo de convenios con organismos internacionales y con entidades del estado, el Ministerio entrega con el fin de aunar esfuerzos para desarrollar proyectos de inversión. La legalización de estos recursos se realiza conforme a la ejecución financiera presentada por los administradores de recursos y debidamente aprobadas por el interventor o supervisor respectivo.
3. **Otros Deudores:** corresponden al valor causado por concepto de saldos a favor del Ministerio derivados de liquidación de convenios, contratos y actos administrativos.

### Miles

CUENTA	DENOMINACIÓN	SALDO 2013	SALDO 2014	\$VARIACIÓN	% VARIACIÓN
1.4.20	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	21.505.301	1.578.044	-19.927.257	<b>-8%</b>
1.4.24	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	44.069.331	42.363.184	-1.706.147	<b>-25%</b>
1.4.70	OTROS DEUDORES	333.034	314.612	-18.422	<b>-17%</b>
<b>TOTALES</b>		65.907.666	44.225.840	-21.651.826	<b>-2%</b>

### AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS

Corresponde a los recursos entregados en virtud a lo establecido en la forma de pago de los contratos que al cierre del periodo contable se encuentran en ejecución así:

### Pesos

TERCERO	No. CTO	DESCRIPCIÓN	SALDO FINAL
ESTACIÓN DE SERVICIO CARRERA 50 SAS	1079	CONTRATAR EL SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE (GASOLINA CORRIENTE Y ACPM) CON DESTINO AL PARQUE AUTOMOTOR DE LA ENTIDAD	4.933.280,00
ORGANIZACIÓN AYCARDI S.A.S.	2210	CONTRATAR POR EL SISTEMA DE PRECIOS UNITARIOS FIJOS SIN FÓRMULA AJUSTE CONSTRUCCIÓN BIBLIOTECA MUNICIPIO DE ALTO BAUDO DEPARTAMENTO CHOCO	27.381.215,04



Certificado CO/9/0221



Certificado CO/9/0220



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014

### Pesos

TERCERO	CONTRATO	No. CTO	DESCRIPCION	SALDO FINAL
INGENIERIA SANITARIA & PROFESIONALES E.U.	CONTRATO DE OBRA	1885-2012	REALIZAR EL SISTEMA DE PRECIOS UNITARIOS FIJOS SIN FORMULA DE AJUSTE PARA LA CONSTRUCCION DE LA BIBLIOTECA MUNICIPAL DE NECHI DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA	64.050.505,70

### RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN:

Se observa que a 31 de diciembre de 2014 la cuenta presento un saldo de \$44.069.331.509.80 Lo anterior teniendo en cuenta que en desarrollo del cometido estatal la entidad suscribió convenios y contratos interadministrativos que al cierre del período reflejaban los siguientes saldos:

### Pesos

TERCERO	No. CTO	DESCRIPCIÓN	SALDO FINAL
INSTITUTO COLOMBIANO DE CRÉDITO EDUCATIVO Y ESTUDIOS TÉCNICOS EN EL EXTERIOR MARIANO OSPINA PÉREZ ICETEX	903/08 - 1193/08 - 1998/11	CV. 903/08 \$ 1, 195, 955,881.71 CV. 1193/08 \$ 345, 968,493.89 CV. 1998/11 CONSTITUIR UN FONDO EN ADMINISTRACIÓN DENOMINADO FONDO DE PROFESIONALIZACIÓN COLOMBIA CREATIVA SEGUNDA GENERACIÓN \$ 3,568,480,203.30	5.110.404.579,40
FINANCIERA DE DESARROLLO TERRITORIAL S A FINDETER	2717-13	PRESTAR SERVICIO DE ASISTENCIA TÉCNICA Y ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS INTERVENCIÓN Y RECUPERACIÓN CENTROS COMUNITARIOS Y ESPACIOS PÚBLICOS	8.928.691.859,00
FONDO DE DESARROLLO DE PROYECTOS DE CUNDINAMARCA	2522/13 2525/13	2522/13 REALIZAR LA GERENCIA INTEGRAL DEL PROYECTO QUE PERMITA DESARROLLAR ACCIONES TENDIENTES A APLIAR LA INFRAESTRUCTURA CULTURAL DEL PAÍS 2525/13 EJECUTAR LA GERENCIA INTEGRAL DEL PROYECTO PARA LA CONSTRUCCIÓN E INTERVENTORÍA DE LA BIBLIOTECA PÚBLICA EN EL MUNICIPIO DE GUADALAJARA DE BUGA	10.711.034.505,00
LLANOBOLSA SA	1773	ADQUIRIR ARMAR Y UBICAR A TRAVÉS DE LA BMC MOBILIARIO DOTACIONAL EN LAS DIFERENTES DEPENDENCIAS DEL MINISTERIO EN LA CIUDAD DE BOGOTA, DE ACUERDO CON LAS ESPECIFICACIONES TECNICAS Y CANTIDADES ESTABLECIDAS POR EL MINISTERIO DE CULTURA.	2.318.831,00



Certificado C009/3221



Certificado C009/3220





## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014

**Propiedad, planta y equipo no explotados;** el saldo refleja el valor de bienes reintegrados por las dependencias a la bodega y que se encontraban en servicio del Ministerio y que por circunstancias o características especiales no son objeto de uso en el desarrollo de las actividades del Ministerio, su finalidad es que sean utilizados en el futuro en el desarrollo de las actividades propias del Ministerio.

**El valor de las propiedades, planta y equipo en servicio,** reflejan los bienes que se encuentran en uso permanente en el desarrollo de las funciones del Ministerio.

El inmueble de la Casa de Garagoa en la cuenta contable 164001 Edificios y Casas.

### Pesos

Descripción	MATRICULA INMOBILIARIA	ESCRITURA	AVALUO CATASTRAL	VALOR
PREDIO CASA DE LA CULTURA DE GARAGOA	078-0020534	15-390	117.945.000,00	117.945.000,00

El reconocimiento de la depreciación y la amortización de propiedades, planta y equipo e intangibles se registra directamente al Patrimonio, se realiza por medio del método de línea recta, de reconocido valor técnico, y se calcula con base en el costo histórico o de compra, con base en la vida útil probable de los activos, establecida por la Contaduría General de la Nación, entre otros los siguientes: Construcciones y Edificaciones 50 años, Muebles y Equipo de Oficina y elementos devolutivos 10 años, Maquinaria y Equipo 15 años, Equipos de Comunicación 10 años, Vehículos 10 años y Equipo de Computación e Intangibles 5 años.

Los gastos de mantenimiento y reparaciones que no prolongan la vida útil de los activos se cargan a gastos a medida que se incurre en ellos.

### BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO

Se registra principalmente el valor de los bienes inmuebles de propiedad y administrados por el Ministerio, estos se encuentran catalogados como Museos, Monumentos, Bibliotecas, Edificaciones etc., los gastos incurridos para el mantenimiento y recuperación, se cargan en el periodo.

Al 31 de diciembre los saldos de bienes de beneficio y uso público en miles de pesos, comprendían:



Certificado 0009/0221



Certificado 0008/0220



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014

127169	FUERTE DE PASTELILLO			19.544.442.115,10
127170	MUSEO ARQUEOLOGICO SANTIAGO DE CALI(EL	370-0022732	5631	259.211.575,29
127171	PARQUE ARQUEOLOGICO PIEDRAS DEL TUNJO	156-7979		7.594.483.959,97
127172	ANTIGUO ALMACEN GALERAS (DIARIO OFICIAL	01-01-0067-0001-		816.625.979,21
127175	BALUARTE DEL REDUCTO (DIARIO OFICIAL			19.544.188.333,40
127176	BALUARTE DE SANTO DOMINGO (DIARIO			19.544.188.333,40
127177	BALUARTE SAN FRANCISCO JAVIER			19.544.188.333,40
127178	CASA DE ANTONIO RICAURTE		1096	300.141.062,62
127179	CASTILLO DE SAN FELIPE DE BARAJAS		290	107.034.138.996,14
127180	CASTILLO DE SAN FERNANDO			5.423.566.271,58
127181	CORDON AMURALLADO			19.544.188.333,40
127182	CUARTEL DE LAS BOVEDAS			17.767.521.666,60
127183	EDIFICIO DE SAN JUAN DE DIOS (MUSEO			21.110.567.406,40
127184	FUERTE DE SAN JOSE DE BOCACHICA			26.650.844.999,70
				<b>326.092.082.720,27</b>

### OTROS ACTIVOS

**Los Cargos diferidos:** esta cuenta 19.10.01 presenta los registros de los bienes de consumo , Materiales y Suministros del Ministerio y su saldo de \$ 774 miles. corresponde a los bienes que se encuentran pendientes de uso en el desarrollo de las actividades del Ministerio.

**Bienes entregados en comodato:** cuenta 1.9.20.05. El saldo de \$2.927257.Miles, corresponde a los registros de los bienes que en desarrollo de un contrato o convenio de comodato se entregaron a otra entidad pública o privada, para su uso en desarrollo de su función social

**Bienes de arte y cultura:** Los registros en esta cuenta corresponden a todos y cada uno de los bienes muebles o elementos de los museos, libros y publicaciones, que se encuentran en exhibición o para su consulta en los museos o en la Biblioteca nacional, en el desarrollo de sus funciones. Estos bienes se van revaluando mediante el criterio de exclusividad y antigüedad de los mismos.



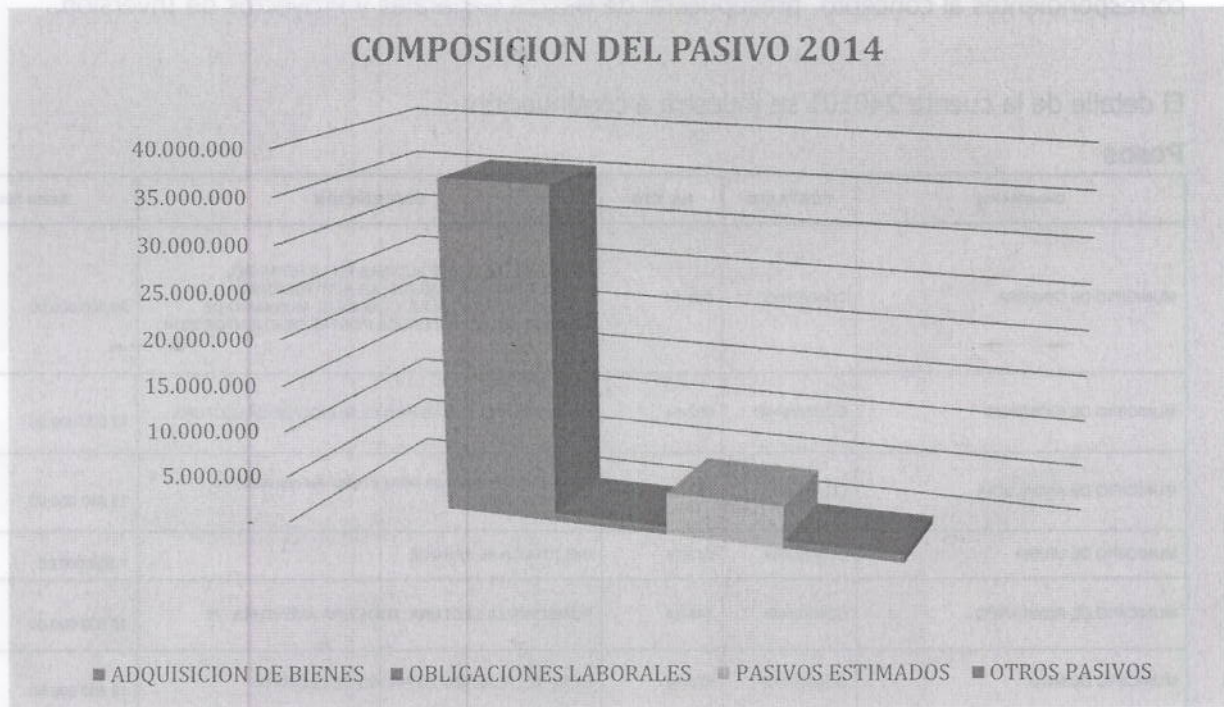
Certificado C009/0221



Certificado C009/0220



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014**



**CUENTAS POR PAGAR - ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS**

Corresponde al valor de las obligaciones contraídas por el Ministerio por concepto de bienes y servicios de proveedores nacionales, en desarrollo de su objeto social. De igual forma se incluye en esta cuenta los valores pendientes de desembolso por concepto de bienes y servicios adquiridos para proyectos de inversión.

Al 31 de diciembre los saldos de cuentas por pagar en miles de pesos, comprendían:

**ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES**

Miles \$

CUENTA	DENOMINACIÓN	SALDO 2013	SALDO 2014	VARIACION	% VARIACION
2.4.01.01	Bienes y servicios	2.245.915	2.182.076	-63.839	-3%
2.4.01.02	Proyectos de inversión	29.893.644	25.209.228	-4.684.416	-19%



Certificado C009/3221



Certificado C009/3220



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014

GOBERNACION DEL MAGDALENA	CONVENIO	814	JORNADA DE ESCRITURA CREATIVA EN LA RED DE BIBLIOTECAS DE LA SUBREGION NORTE DEL DEPARTAMENTO DEL MAGDALENA FASE II	9.000.000,00
COLOMBIANA DE SOFTWARE Y HARDWARE COLSOF S.A.	CTO.	2072-11	MANTENIMIENTO Y SOPORTE TECNICO DE LA INFRAESTRUCTURA INFORMATICA DEL MINISTERIO	137.571.880,27
FONDO FINANCIERO DE PROYECTOS DE DESARROLLO FONADE	CTO	600-14	REALIZAR LA GERENCIA INTEGRAL DEL PROYECTO QUE PERMITA DESARROLLAR ACCIONES TENDIENTES PARA LLEVAR A CABO EL PLAN NACIONAL DE LECTURA Y BIBLIOTECAS DEL MINISTERIO DE CULTURA 2013	487.397.361,50
KEY MARKET SA	CTO	2786-14	COMPRA DE TONNER PARA LAS IMPRESORAS DEL MINISTERIO DE CULTURA.	38.729.918,00
COLOMBIANA DE COMERCIO S.A.	CTO	2799-14	ADQUIRIR EQUIPOS DE CAFETERIA POR GRANDES SUPERFICIES, DE COLOMBIA COMPRA EFICIENTE.	88.319.076,00
ASOCIACION DE AMIGOS DEL MUSEO NACIONAL	CONVENIO	593-14	Aunar esfuerzos de todo orden entre las partes asociadas para llevar a cabo la ejecución del Plan Nacional de Lectura y Bibliotecas del Ministerio de Cultura 2014.	83.302.659,00
WILLIAM ALFONSO LAGUNA VARGAS	CTO	2009-14	SUMINISTRAR ELEMENTOS DE FERRETERIA, MATERIALES ELÉCTRICOS, HERRAMIENTAS ELÉCTRICAS, PINTURAS Y OTROS MATERIALES.	66.062.715,00
S O S SOLUCIONES DE OFICINA Y SUMINISTROS S A S	CTO	2788-14	ADQUIRIR PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO.	83.593.707,00
INVERSIONES ALENA S.A.S.	CTO	2497-14	EL CONTRATISTA SE OBLIGA CON EL MINISTERIO A SUMINISTRAR LLANTAS CON DESTINO AL PARQUE AUTOMOTOR DEL MINISTERIO DE CULTURA.	5.651.518,00
FUNDACION PARA EL FOMENTO DE LA LECTURA FUNDALECTURA	CONVENIO	567-14	AUNAR RECURSOS TÉCNICOS MATERIALES Y FINANCIEROS PARA LA DOTACIÓN Y ACTUALIZACIÓN DE BIBLIOTECAS PÚBLICAS EN EL MARCO DEL PNLB DEL MINISTERIO DE CULTURA	438.084.885,00
ASOCIACION DE AMIGOS DE LA BIBLORED	CONVENIO	358-14	AUNAR ESFUERZOS DE TODO ORDEN ENTRE LAS PARTES ASOCIADAS PARA APOYAR Y REALIZAR ACTIVIDADES RELACIONADAS CON EL PATRIMONIO BIBLIOGRÁFICOS EN CUSTODIA DE LA BNAL	338.907.125,00
MAKRO SUPERMAYORISTA S.A.S	CTO	2801-14	ADQUIRIR HIDROLAVADORA POR GRANDES SUPERFICIES DE COLOMBIA COMPRA EFICIENTE.	6.192.942,00
THE BEST EXPERIENCE IN TECHNOLOGY S.A	CTO	2334-14	REALIZAR EL ANÁLISIS, DISEÑO, DESARROLLO, IMPLEMENTACIÓN Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DE LOS DIFERENTES REQUERIMIENTOS QUE SE ESCALEN POR SOLICITUDES DE SOPORTE Y MANTENIMIENTO A LOS PORTALES A CAUSA DE SU PROCESO DE MADURACIÓN Y ESTABILIZACION Y ASPE	13.184.624,00
CORPORACION ESFERA AZUL	CONVENIO	680-14	BIBLIOTECA INFANTIL LA ALEGRIA DE LEER, UNIVERSO PARA LA CONVIVENCIA	11.000.000,00



Certificado C009/3221



Certificado C009/3220



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014**

FUNDACION TAMBO	OTROS	2721	NOCHE DE TAMBO RECUPERACION DE LAS AUTENTICAS RUEDAS DE CUMBIA XXI VERSION HOMENAJE JOSE BARROS	11.500.000,00
CORPORACION COLEGIO DEL CUERPO	CONVENIO	2654-620	AUNAR RECURSOS HUMANOS, ADMINISTRATIVOS, FINANCIEROS Y DE ASISTENCIA TECNICA, PARA EL DESARROLLO DEL PROYECTO - FLORES PARA KAZUO OHNO Y LEONARD COHEN, EL REGRESO A BOGOTA DEL COLEGIO DEL CUERPO: UNA INICIATIVA PARA EL FORTALECIMIENTO Y SEMILLERO ESTRATO T: ESTRATO TALENTO	149.000.000,00
FUNDACION ACADEMIA MUSICAL LA SCALA	CONVENIO	2774	AUNAR RECURSOS ADMINISTRATIVOS, TECNICOS Y FINANCIEROS PARA LLEVAR A CABO LA EJECUCION DEL PROYECTO "MOMO EL MUSICAL"	15.000.000,00
FUNDACION SIEMBRA	OTROS	1364	ARTEPROYECTO REVISTA CULTURAL FORMATO RADIO	5.500.000,00
CORPORACION CULTURAL Y ARTISTICA DESFILE DE LOS GENITORES	OTROS	2103	DESFILE DE LOS GENITORES 2014	6.000.000,00
COMPANIA BALLET ANNA PAVLOVA	OTROS	624	TEMPORADA DE BALLET Y DANZA EXPERIMENTAL DE BOGOTA 2014	29.000.000,00
UNIVERSIDAD EAN	OTROS	412	AUNAR RECURSOS ADMINISTRATIVOS, TECNICOS Y FINANCIEROS PARA LLEVAR A CABO LA CARACTERIZACION Y EL IMPACTO ECONOMICO Y EL VALOR SOCIAL Y CULTURAL DE FESTIVALES EN COLOMBIA EN 2014	54.000.000,00
FUNDACION CULTURAL SABANA	OTROS	2073	XI JOROPERA INTERNACIONAL CIMARRONEANDO JOROPO 2014	7.000.000,00
CORPORACION FESTIVAL INTERNACIONAL DE POESIA	OTROS	1916	18 FESTIVAL INTERNACIONAL DE POESIA EN CARTAGENA	5.000.000,00
ASOCIACION CULTURAL DE PROFESORES DE DANZAS ACPD	OTROS	1836	ESCUELA DE FORMACION DANZARIA CDANZA 2014	10.500.000,00
ASOCIACION DE AMIGOS DEL MUSEO NACIONAL	OTROS	617	EXPOSICIONES ITINERANTES DEL MUSEO NACIONAL DE COLOMBIA 2014	49.994.457,00
FUNDACION ESCENICA CALI TEATRO	OTROS	1967	TEATRO PERO DEL BUENO BUENO 2014	6.000.000,00
FUNDACION BATUTA	RESOLUCION	4009	APORTE A LA FUNDACION NACIONAL BATUTA PARA LA EJECUCION DEL PROYECTO "BATUBEBES; SENSIBILIZACION Y FORMACION MUSICAL PARA LA PRIMERA INFANCIA EN EL CARIBE COLOMBIANO"	265.600.000,00
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFAMILIAR ANDI - COMFANDI	CONVENIO	2538	AUNAR RECURSOS ADMINISTRATIVOS, TÉCNICOS Y FINANCIEROS PARA DESARROLLAR EL PROYECTO " PLATAFORMAS PARA LA CIRCULACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS CULTURALES"	37.000.000,00
FUNDACION UNIVERSIDAD DE BOGOTA JORGE TADEO LOZANO	OTROS	1465	PLATAFORMA UNIVERSITARIA DE DANZA HACERSENTIRREFLEXIONAR LA DANZA	9.500.000,00
UNIVERSIDAD AUTONOMA DE BUCARAMANGA	OTROS	335	AUNAR RECURSOS ADMINISTRATIVOS, TÉCNICOS Y FINANCIEROS PARA CONTINUAR CON EL FORTALECIMIENTO DEL PROYECTO ORQUESTA SINFÓNICA UNAB.	6.094.774,00
ASOCIACION NACIONAL DE MUSICA SINFONICA	RESOLUCION	2091	APORTE DESTINADO A CONTRIBUIR AL SOSTENIMIENTO Y OPERACION DE LA ASOCIACION NACIONAL DE MUSICA SINFONICA	802.960.027,00
FUNDACION TRIDHA	OTROS	348	AUNAR RECURSOS ADMINISTRATIVOS, TECNICOS, FINANCIEROS Y DE GESTION PARA LLEVAR A CABO LA SUPERVISION Y APOYO AL FORTALECIMIENTO DE LAS CAPACIDADES ORGANIZACIONALES DE LAS SALAS CONCERTADAS EN EL 2014	6.250.000,00



Certificado C019/3221



Certificado C030/3220



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014

ASORTOL	OTROS	1752	ASORTOLWEB TV MEDIO INFORMATIVO PARA LA POBLACIÓN SORDA	14.500.000,00
FUNDACION VICTIMAS VISIBLES	OTROS	506	AUNAR RECURSOS HUMANOS ADMINISTRATIVOS, FINANCIEROS Y DE ASISTENCIA TECNICA Y DE EJECUCION, COORDINACION Y ARTICULACION INSTITUCIONAL PARA LA REALIZACION DEL PROYECTO EDITORIAL " ALFONSO LOPEZ MICHELSEN, LETRAS E INTIMID-EPISTOLARIO" UN PROCESO DE INV	6.000.000,00
ITA CHUE FUNDACION	OTROS	2041	FERIA COLOMBIA	7.500.000,00
FUNDACION LA CUEVA	OTROS	2674	IX CARNAVAL INTERNACIONAL DE LAS ARTES	42.500.000,00
FUNDACION CULTURAL BARRIO ARTE	OTROS	2673	CARNAVAL DEL RECUERDO: BATALLA DE FLORES DE LA REGION CARIBE, VERSION XXIV 2015	17.000.000,00
CASA DE LA CULTURA DE CAMPO DE LA CRUZ	OTROS	2676	VII ENCUENTRO DE LETANIAS CARNAVALERAS	4.000.000,00
FONDO MIXTO DE PROMOCION DE LA CULTURA Y LAS ARTES DE CARTAGENA	OTROS	2149	HACIA UNA PEDAGOGIA DE LA DANZA- PROGRAMA DE CAPACITACION PARA LA PROMOCION, PRODUCCION Y PRESERVACION DE LAS DANZAS TRADICIONALES DE LA REGION CARIBE.	14.250.000,00
ORGANIZACION AGUINALDO PAIPANO	OTROS	623	TRIGESIMO CUARTO AGUINALDO PAIPANO AÑO 2014	19.000.000,00
FUNDACION DE ORQUESTAS JUVENILES E INFANTILES DE CALDAS BATUTA	OTROS	405	AUNAR RECURSOS ADMINISTRATIVOS, TÉCNICOS Y FINANCIEROS PARA DESARROLLAR EL PROYECTO "ORQUESTA SINFÓNICA DE CALDAS", QUE BUSCA RETOMAR LAS BANDERAS LANZADAS POR EL PROCESO DE DESARROLLO SINFÓNICO EN CALDAS.	12.500.000,00
FUNDACION ARTISTICA Y CULTURAL FUNDAARTE	CONVENIO	2760	VIII MUESTRA NACIONAL E INTERNACIONAL DE DANZA FOLCLORICA	4.500.000,00
FUNDACION CULTURAL BARCOA	OTROS	2021	FORTALECIMIENTO ESCUELA FOLKLORICA BARCOA	6.500.000,00
FUNDACION FESTIVAL TIERRA DE COMPOSITORES DE PATILLAL	OTROS	2143	26° FESTIVAL TIERRA DE COMPOSITORES DE PATILLAL	10.000.000,00
CORPORACION ENCUENTRO NACIONAL DE DECLAMADORES Y POETAS	OTROS	2027	ESCUELA DE FORMACION SEMILLERO ROSITA SANTOS RODRIGUEZ	9.500.000,00
FUNDACION CULTURAL SENDERO DE ACORDEONES	OTROS	2028	SENDERO DE PROMOCION VALLENATA POR COLOMBIA	4.500.000,00
JUNTA PATRONAL DE LAS CUADRILLAS DE SAN MARTIN	OTROS	236	REALIZACION DE LAS TRADICIONALES CUADRILLAS DE SAN MARTIN "PATRIMONIO CULTURAL DE LA NACION EN SUS 279 AÑOS DE HISTORIA"	21.000.000,00
CORPORACION DEL CARNAVAL DE NEGROS Y BLANCOS DE PASTO CORPOCARNAVAL	OTROS	2671	CARNAVAL DE NEGROS Y BLANCOS DE PASTO 2015	165.000.000,00
FUNDACION PEDAGOGICA Y FOLKLORICA DE DANZAS MUSICA Y ARTES ESCENICAS LOS TELEMBIES	OTROS	1756	EL EMBRUJO DE LA MARIMBA	7.500.000,00
ASOCIACION CASA DE LA CULTURA DE PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA ISLAS	OTROS	2079	SUN SET FEST II	10.500.000,00
CORPORACION RED DE CONSEJOS COMUNITARIOS DEL PACIFICO SUR	OTROS	1911	FIESTAS PATRONALES Y MUSICA TRADICIONAL MANIFESTACION ANCESTRAL PUEBLO NEGRO POR SU PRESERVACION	9.500.000,00
JUNTA MUNICIPAL DE CULTURA DE SINCE	OTROS	2066	RECUPERACION DE LA MEMORIA CULTURAL EN EL CABILDO INDIGENA ZENU DE ESCOBRA ARRIBA Y HUERTAS CHICAS	4.500.000,00
FUNDACION DEL ARTISTA COLOMBIANO	CONVENIO	2607	AUNAR RECURSOS ADMINISTRATIVOS, TECNICOS Y FINANCIEROS PARA LLEVAR A CABO LA EJECUCION DEL PROYECTO "SERENATA A CALI".	15.000.000,00



Certificado C009/0221



Certificado C009/0221



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014

FUNDACION ESCUELA DE BAILE SWING LATINO	CONVENIO	2662	AUNAR RECURSOS ADMINISTRATIVOS, TÉCNICOS Y FINANCIEROS PARA LLEVAR A CABO LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO "HAGAMOS LA PAZ BAILANDO SALSA AL BARRIO"	30.000.000,00
FUNDACION DIALEKTA	OTROS	1888	SIEMBRA FEST FESTIVAL DE CINE COLOMBIANO AL CAMPO	10.500.000,00
FUNDACION HELPING YOUTH	OTROS	2080	ENAI AWARDS	12.500.000,00
FUNDACION BALLET FOLCLORICO DE CASANARE	OTROS	2299	EL YOPO ENCUENTRO NACIONAL E INTERNACIONAL DE DANZA FOLCLORICA	6.000.000,00
FUNDACION NACIONAL PARA LA PROMOCION Y DESARROLLO DE LA ARTESANIA LA CULTURA Y EL TURISMO ACTUR ONG	OTROS	1835-1749	ESTIMULO MEDIANTE LAS ARTES A POBLACION EN SITUACION DE DISCAPACIDAD - RESCATE DE LAS TRADICIONES CULTURALES MEDIANTE LAS ARTES ESCENICAS	12.500.000,00
FUNDACIÓN ESCUELA TALLER DE BOYACÁ	RESOLUCION	3959	APORTE CON DESTINO A SU FORTALECIMIENTO COMO MANERA DE FOMENTAR EL SECTOR CULTURA EN EL PAIS	100.000.000,00
FUNDACION CIRCULO DE ESTUDIOS CULTURALES Y POLITICOS	OTROS	1997	Pueblos en Movimiento	9.250.000,00
FUNDACION CULTURAL PROJECTS	OTROS	2050-2056	SEMILLEROS INFANTILES DE LIBRE EXPRESION ARTISTICA COMETA DE COLORES -PAMPLONILLA LA LOCA UN ENCUENTRO CON LO NUESTRO 2014	23.000.000,00
CORPORACION IN VITRO VISUAL	OTROS	1977	12 BOGOTÁ SHORT FILM FESTIVAL FESTIVAL DE CORTOS DE BOGOTÁ BOGOSHORTS	9.500.000,00
FUNDACION CASA DE LA LECTURA	OTROS	1797	TALLER DE CRONICA CIUDAD DE CALI	7.000.000,00
DELEGACION WIWA DEL RESGUARDO KOGUI-MALAYO-ARHUACO	CONVENIO	2646	AUNAR RECURSOS ADMINISTRATIVOS, TÉCNICOS Y FINANCIEROS PARA LLEVAR A CABO LA EJECUCION DEL PROYECTO "ENCUENTROS DEL SHETUSHA PARA EL FORTALECIMIENTO CULTURAL, LA GOBERNABILIDAD Y LA AUTONOMIA POLITICA ADMINISTRATIVA DE LA DELEGACION WIWA.	60.000.000,00
FUNDACION CAOBA COLOMBIA	OTROS	1614	LEYENDO A LA ORILLA DEL RIO BIBLIO CANOA	4.500.000,00
FUNDACION 6 DE ENERO	CONVENIO	2754	SEGUNDO FESTIVAL DE LA LEYENDA DEL TIGRE Y LA MASCARA	10.500.000,00
FUNDACION AMOR POR EL PROGRESO	CONVENIO	2763	LECTURA DE BANDOS Y PROMOCIÓN DEL PLATO DE GUANDU Y EL BOLLO E YUCA, EN EL MARCO DEL CARNAVAL DEL MUNICIPIO DE BARANOA.	11.000.000,00
FUNDACION COMBEIMA	OTROS	1914	I ESCUELA DE FORMACION CULTURAL PARA EL SUR DEL TOLIMA PARA PERSONAS EN SITUACION DE DISCAPACIDAD	7.500.000,00
FUNDACION CULTURAL DE ARTISTAS TULUEÑOS	OTROS	2106	XI ENCUENTRO NACIONAL DE ESTUDIANTINAS HECTOR CEDEÑO	6.500.000,00
FUNDACION MIRA AL CENTRO	OTROS	2231	MIRA AL CENTRO 2014.	5.500.000,00
CORPORACION FESTIVAL INTERNACIONAL DE CONTRAPUNTEO Y VOZ RECIA CIMARRON DE ORO	CONVENIO	2089	REALIZACIÓN DEL XXVI TORNEO INTERNACIONAL DE CONTRAPUNTEO Y VOZ RECIA CIMARRON DE ORO.	6.500.000,00
FUNDACION MAS ARTE MAS ACCION	OTROS	1910	NUEVATOPIAS	10.500.000,00
FLORA ARS+NATURA	OTROS	2326	AUNAR RECURSOS ADMINISTRATIVOS, TÉCNICOS Y FINANCIEROS PARA DESARROLLAR EL PROYECTO " PROGRAMACIÓN EXPOSICIONES"	25.000.000,00
FUNDACION RECREATIVA FORMATIVA DEPORTIVA Y CULTURAL LOS ARUCOS	OTROS	2710	IV ENCUENTRO DE PROMOCION Y DIFUSION DEL TALENTO LOCAL LLANERO EN EL MUNICIPIO DE PAZ DE ARIPORO	12.000.000,00
FUNDACION FOLKLORICA SUYAY	CONVENIO	2690	AUNAR RECURSOS ADMINISTRATIVOS, TÉCNICOS Y FINANCIEROS PARA LLEVAR A CABO LA EJECUCION DEL PROYECTO "PRESENTACIONES ARTISTICAS Y CULTURALES DE LAS EXPRESIONES FOLCLORICAS COLOMBIANAS"	15.000.000,00
FUNDACION CAUCAMERATA	OTROS	2097	ORQUESTA SINFONICA INFANTIL Y JUVENIL CIUDAD BLANCA.	7.000.000,00
ORGANIZACION WAYUU PAINWASHI	OTROS	1701	FORTALECIMIENTO DE AUTORIDADES TRADICIONALES EN ESPACIOS CULTURALES WAYUU	6.500.000,00
FUNDACION CULTURAL LOS VIERNES CARNAVALEROS DE MEME PIMIENTA	OTROS	2694	RIOHACHA Y SU CARNAVAL DEL MUNDO	11.500.000,00
FUNDACION MINGA PARA LA MEMORIA	OTROS	1468	AULA ABIERTA Un espacio para la investigación y la Memoria	6.000.000,00



Certificado C009/0221



Certificado C009/0220



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014

### ACREEDORES

Miles \$

CUENTA	DENOMINACIÓN	SALDO 2013	SALDO 2014	VARIACION	% VARIACION
2.4.25.04	Servicios públicos	18.305	27.543	9.238	34%
2.4.25.07	Arrendamientos	105.441	42.023	-63.418	-151%
2.4.25.08	Viáticos y gastos de viaje	0	6,12	6	100%
2.4.25.10	Seguros	0	207.458	207.458	100%
2.4.25.18	Aportes a fondos pensionales	152.516	160.013	7.497	5%
2.4.25.19	Aportes a seguridad social en salud	114.114	119.160	5.046	4%
2.4.25.20	Aportes A Riesgos Profesionales	74.964	79.933	4.969	6%
2.4.25.32	Fondo de solidaridad y garantía en salud	4.530	4.685	155	3%
2.4.25.41	Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y esap	14.991	695	14.296	20.57%
2.4.25.52	Honorarios	0	3.134	3.134	100%
2.4.25.53	Servicios	1.384.279	951.167	423.112	46%
2.4.25.90	Otros acreedores	4.044	66.388	62.344	94%
<b>TOTAL</b>		<b>1.873.184</b>	<b>1.662.305</b>	<b>210.979</b>	

La subcuenta 242510 Seguros por \$207.458 refleja un incremento del 100% al cierre del período contable 2014.

### RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE

El saldo de esta cuenta corresponden a las deducciones efectuadas como agente retenedor a título de retención en la fuente e impuesto de timbre que son girados en las fechas establecidas a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales y a la Secretaria de Hacienda Distrital.

Al 31 de diciembre los saldos de retención en la fuente e impuesto de timbre en miles de pesos, comprendían:

Miles \$

2.4.36.01	Salarios y Pagos laborales	88.350	0	-88.350	-100%
2.4.36.03	Honorarios	416.882	219.902	-196.980	-90%
2.4.36.04	Comisiones	1.935	0	-1.935	-100%
2.4.36.05	Servicios	30.478	34.824	4.346	12%
2.4.36.06	Arrendamientos	1.772	4.871	3.099	64%
2.4.36.08	Compras	20.955	60.560	39.605	65%
2.4.36.15	A empleados artículo 383 et	0	84.330	84.330	100%



Certificado C009/0221



Certificado C009/0220





## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014

### **OBLIGACIONES LABORALES Y SEGURIDAD SOCIAL**

El saldo de esta cuenta corresponde al valor estimado de las obligaciones por concepto de acreencias laborales consolidadas, determinadas de conformidad a las normas vigentes.

Al 31 de diciembre los saldos de obligaciones laborales y prestaciones sociales en miles de pesos, comprendían:

**Miles \$**

CUENTA	DENOMINACIÓN	SALDO 2013	SALDO 2014	VARIACION	% VARIACION
2.5.05.01	Nomina por pagar	71	45.759	45.759	<b>100%</b>
2.5.05.02	Cesantías	0	4.980	4.980	<b>100%</b>
2.5.05.04	Vacaciones	504.267	68.067	-436.200	<b>-641%</b>
2.5.05.05	Prima de vacaciones	441.594	140.625	-300.969	<b>-214%</b>
2.5.05.06	Prima de servicios	438.673	117.668	-321.005	<b>-273%</b>
2.5.05.07	Prima de navidad	965.435	399.390	-566.045	<b>-142%</b>
2.5.05.12	Bonificaciones	353.661	109.914	-243.747	<b>-222%</b>
<b>TOTAL</b>		<b>2.703.701</b>	<b>886.403</b>	<b>-1.817.298</b>	<b>-205%</b>

### **PROVISION PARA CONTINGENCIAS**

Esta cuenta la componen las cuantías informadas de los procesos cursando la segunda instancia es decir con fallo de primera instancia a nivel nacional en contra del Ministerio, de acuerdo con la información entregada por y conciliada con la oficina jurídica del Ministerio.

Al 31 de diciembre el saldo de la provisión en pesos, comprendían:

**Pesos**

TERCERO	INSTANCIA	ACCION	ABOGADO	SALDO FINAL
GUSTAVO CELIS SILVA	2	REPARACION DIRECTA	PINZON	1.195.600.000,00
JESUS ANIBAL ESPINOSA	2	ORDINARIA LABORAL	SILVA	2.168.500,00
JESUS ELIGIO TRUJILLO	2	REPARACION DIRECTA	CORTES	538.370.800,00
MAURICIO MEDINA MARTINEZ	2	ORDINARIA LABORAL	SILVA	143.340.672,00
MARIELYS VOLRIA CORRO	2	REPARACION DIRECTA	CORTES	250.000.000,00



Certificado C009/3221



Certificado C069/3220



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014

**3-** Los bienes, derechos y obligaciones que pertenecían al Instituto Colombiano de Cultura, "Colcultura" y los saldos del Presupuesto de Inversión del Instituto, existentes a la fecha de entrar a regir la Ley.

**4-** Las sumas y los bienes muebles e inmuebles que le sean donados o cedidos por entidades públicas o privadas, nacionales o internacionales.

**5-** Los saldos del Instituto Nacional de Vías, en la cesión de derechos y obligaciones derivadas de la gestión que ejercía, y que dando cumplimiento al Decreto 1974 de 1.997, fueron trasladados a éste Ministerio.

Al 31 de diciembre el saldo del patrimonio, en miles de pesos, corresponde a los bienes y derechos que posee el Ministerio.

### Miles \$

CUENTA	DENOMINACIÓN	SALDO 2013	SALDO 2014	VARIACION	% VARIACION
3.1.05	CAPITAL FISCAL	586.699.794	643.069.420	56.369.626	9%
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	53.731.144	- 15.728.606	-69.459.750	442%
3.1.20	SUPERAVIT POR DONACIÓN	12.769.197	16.224.533	3.455.336	21%
3.1.25	PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO	49.108	17.622.787	17.573.679	100
3.1.28	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-3.539.834	-1.844.207	1.695.627	-92%
<b>TOTAL</b>		<b>649.709.409</b>	<b>659.343.927</b>	<b>9.634.518</b>	

La cuenta 3.1.25.25 con saldo de \$17.622.787 miles. Esta sobreestimada en \$4.611.500. miles corresponden a la Salida de Almacén S00294 de unos bienes entregados en comodato con el Museo de Antioquia. se realizara el ajuste en el mes de enero de 2015. La contrapartida corresponde a la cuenta 5.8.10.03.



Certificado 0009/3221



Certificado 0009/3220



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014

### NOTAS RELATIVAS A GASTOS E INGRESOS

#### GASTOS DE ADMINISTRACION

En esta cuenta de gastos de administración, se encuentran:

En la Cuenta 5101 a 5104 Gastos de Personal, el valor corresponde a los gastos asociados a la remuneración causada a favor de los empleados, como retribución por la prestación de sus servicios, las prestaciones proporcionadas por el Ministerio a sus empleados, el valor de las contribuciones sociales que se pagan en beneficio de los empleados a través de los sistemas de seguridad social.

En la Cuenta 5111 Gastos Generales, el valor comprende los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas del Ministerio de Cultura a 31 de diciembre de 2014 ascendieron a \$27.857.196.884.91 pesos

Al 31 de diciembre el saldo de la cuenta 5101 Gastos de Administración, en miles de pesos, corresponde a.

Miles \$

CUENTA	DENOMINACIÓN	SALDO 2013	SALDO 2014	VARIACIÓN	% VARIACIÓN
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	15.985.764	15.512.132	-473.632	-3%
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2.529.556	2.811.959	282.403	10%
5.1.04	APORTES SOBRE LA NOMINA	557.762	593.339	35.577	6%
5.1.11	GENERALES	15.356.236	27.857.196	12.500.960	45%
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	470.876	616.976	146.100	24%
<b>TOTAL</b>		<b>34.900.194</b>	<b>47.391.602</b>	<b>12.491.408</b>	<b>26%</b>



Certificado CQ09/3221



Certificado CQ09/3220



#### GASTOS DE OPERACIÓN

En la Cuenta 52, el valor corresponde al registro de Gastos de Operación que el Ministerio de Cultura ha ejecutado durante la vigencia, con el fin de cumplir con el objeto misional, con el fin

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014

**GASTOS PÚBLICO SOCIAL**

En la Cuenta 55, el valor corresponde al registro de gastos de inversión social que el Ministerio de Cultura ha ejecutado durante la vigencia, con el fin de cumplir con el objeto misional, a fin de facilitar un mayor acceso de la población al disfrute de bienes y servicios culturales, afianzando la identidad colombiana.

Al 31 de diciembre el saldo de gastos público social, en miles de pesos, corresponde a:

**Miles \$**

	2014	2013
<b>Gasto Público Social</b>	77.783.712	56.731.955

**INGRESOS FISCALES**

En la Cuenta 41, el valor registrado corresponde a los ingresos provenientes de las actividades culturales tales como: entradas a Museos, entradas a presentaciones en los Teatros, etc., Los dineros provenientes de dichos ingresos son consignados directamente en la cuenta N° 050-00129-6 del Banco Popular a nombre de la DTN-FOMENTOS MUSEOS Y PATROMONIO CULTURAL MINISTERIO DE CULTURA, de acuerdo con el concepto jurídico del Ministerio de Hacienda y Crédito Público N°. CAJADTN-NRO.1310 de enero 03 de 2002

Al 31 de diciembre el saldo de ingresos fiscales, en miles de pesos, corresponde a:

**Miles \$**

	2014	2013
<b>No Tributarios</b>	434.932	3.292.850
<b>Rentas Parafiscales</b>	13.184.608	10.475.690



Certificado 0009/0221



Certificado 0009/0220



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014

La cuenta 480522 el saldo de esta cuenta corresponde a las consignaciones efectuadas por concepto de rendimientos financieros originados por los recursos entregados en desarrollo de convenios y/o actos administrativos a terceros.

El detalle de la información relacionada con la cuenta 481049 Indemnizaciones por valor de \$3.042.828.00. se refleja a continuación:

### PESOS

TERCERO	ALTAS DE ALMACÉN	DESCRIPCIÓN	SALDO FINAL
COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P.	A00149 A00174 A00184	REPOSICION EQUIPO, MAYO - JUNIO- DE 2014	2.114.828,00
LA PREVISORA S A COMPAÑIA DE SEGUROS	A00310	REPOSICION EQUIPO CELULAR BLACK BERRY Z10 EN OCTUBRE -2014	928.000,00
			<b>3.042.828,00</b>

En la Cuenta 481557, el saldo registrado corresponde al valor causado y consignado a la Dirección del Tesoro Nacional por concepto de reintegros de vigencias anteriores de transferencias por concepto de telefonía móvil celular, de acuerdo con la Ley de presupuesto y de reintegros de viáticos y gastos de viaje

El detalle de la información relacionada con la cuenta 481557 Reintegros se refleja a continuación:

### PESOS

IDENTIFICACION	DESCRIPCION	SALDO FINAL
TER 800072977	FONDO ROTATORIO DEL DANE	3.710.930,00
TER 830034348	MINISTERIO DE CULTURA - GESTION GENERAL * 1	-35.976.717,24
TER 800187642	FISCALIA GENERAL DE LA NACION SECCIONAL TUNJA	1.543.979,00
TER 800102838	DEPARTAMENTO DEL ARAUCA	140.753.096,64
TER 800103913	DEPARTAMENTO DEL HUILA	47.491.148,19
TER 800103923	DEPARTAMENTO DE NARIÑO	434.538.131,00
TER 800096585	MUNICIPIO DE CHIRIGUANA	2.000.000,00
TER 800113672	GOBIERNO DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	264.818.210,81
TER 890102006	DEPARTAMENTO DEL ATLANTICO	79.970.448,62
TER 890201235	DEPARTAMENTO DE SANTANDER	1.390.582.033,86
TER 890399029	DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	35.625.981,00



Certificado C009/3221



Certificado C009/3220



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014**

TER 899999336	GOBERNACION DEL AMAZONAS	2.621.329,00
TER 52622212	MARIA FERNANDA GARZON ORTIZ	187.944,74
TER 8279687	HERNANDO ENRIQUE SANCHEZ GUTIERREZ	262.093,50
TER 830085820	ASOCIACION DE AMIGOS DE LA BIBLORED	4.597.173,00
TER 51746596	NIDIA PIEDAD NEIRA SOSA	310.984,00
TER 800212838	CORPORACION BALLEFOLCLORICO DE ANTIOQUIA	12.000.000,00
TER 71592882	JUAN LUIS ISAZA LONDOÑO	190,00
TER 37810816	GUIOMAR ACEVEDO GOMEZ	7.711,00
TER 79795780	YAMID ALEXANDER PATIÑO TORRES	70.000,00
TER 890399001	CAMARA DE COMERCIO DE CALI	41.568,22
TER 19262776	GUILLERMO ANGARITA RIAÑO	8.000,00
TER 1075233896	JUAN DAVID PADILLA	90.395,00
TER 24579215	NORMA CONSTANZA ZAMORA RIAÑO	45.000,00
TER 39774920	MARIA CLAUDIA PARIAS DURAN	1.221.928,00
TER 79741544	HUGO ALEXANDER CORTES LEON	958.507,00
TER 80008591	JUAN CARLOS GOMEZ BECERRA	114.144,00
TER 80047492	FERNANDO GONZALEZ GONZALEZ	1.648.881,00
TER 19429115	CESAR IVAN AVILA BAQUERO	1.075.600,00
<b>TOTAL</b>		<b>7.746.903.878,96</b>

**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

\*1) ANULADO POR PERTENECER A OTRA ENTIDAD; donde el registro era del 2013  
 \*2) ANULADO POR SER DE OTRA ENTIDAD.

Dentro de las cuentas de cuentas de orden deudoras, se destacan:

En la Cuenta 8.1.20.04, El valor registrado en esta cuenta corresponde a la pretensión instaurada por el Ministerio en contra de Alicia Baquero por \$63.383.1 miles correspondientes a la restitución de un local que hace parte de un inmueble denominado Casa Republicana y una demanda contra



Certificado C009/2021



Certificado C009/2021



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014

23257464	FANNY CECILIA SALAMANCA DE ORTEGA	1	REPAR/DIRECTA	BEJARANO	126.940.000
	ROSA MARÍA NUÑEZ REALES	1	REPAR/DIRECTA	BEJARANO	142.808.400
	ALEXANDRA PONCE SORIANO	1	REPAR/DIRECTA	BEJARANO	150.000.000
66817713	ROSALBA TORO LOMELIN	1	NUL/RESTABLEC	BEJARANO	171.925.730
1098607322	JOHANA XIMENA BECERRA NAVARRO	1	REPAR/DIRECTA	BEJARANO	200.000.000
1015417792	DIEGO GERMÁN DUEÑAS GÓMEZ	1	REPAR/DIRECTA	BEJARANO	216.850.000
	NURY MILENA MATAJUDIOS BUITRAGO	1	REPAR/DIRECTA	BEJARANO	298.084.200
800649	ALFONSO GENEROSO PATIÑO PINEDO	1	REPAR/DIRECTA	BEJARANO	346.074.159
13837685	OSCAR HUMBERTO GÓMEZ GÓMEZ	1	REPAR/DIRECTA	SILVA	675.000.000
	FABIOLA DIAZ DUQUE	1	REPAR/DIRECTA	SILVA	694.690.000
	ASOCIACIÓN DE PROPIETARIOS DEL CENTRO URBANO ANTONIO NARIÑO - ASOCUAN	1	NUL/RESTABLEC	SILVA	43.500.000.000
	MERCY BLANCO DE MONTON	1	REPAR/DIRECTA	PINZON	407.120.000
	MARLIA LUCENY RESTREPO	1	REPAR/DIRECTA	BALLEN	1.454.082.826
	SOC.SERACH ARMAFA (EEUU)	1	EJECUTIVO	BALLEN	34.000.000.000.000

TOTAL	<b>34.048.676.701.249,00</b>
-------	------------------------------

*Cecilia Castañeda C*

**CECILIA CASTAÑEDA CARDENAS**

Coordinadora Grupo Gestión Financiera y Contable

*Pedro Nel Sanabria Vargas*

**PEDRO NEL SANABRIA VARGAS**

Contador



Certificado C009/0221



Certificado C009/0220

