

| MINISTERIO DE CULTURA | | | | |
|--|-----------|---|--|--|
| NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO | | | | |
| A DICIEMBRE 31 DE 2016 | | | | en miles \$ |
| | | | | CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO |
| D | 1.1.10.05 | 1 | El Ministerio de Cultura tiene las siguientes cuentas Bancarias para el desarrollo de sus actividades: Banco Popular 26060616 para Servicios Personales presenta a 31 dic 2016 un saldo de \$4,618, miles, Davivienda 18993378 para Gastos Generales presenta un saldo de \$ 61,761 miles tiene las cuentas con Davivienda 18993386 para Transferencias sin saldo la 18993394 para Inversion no presenta saldo. 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 . ANEXO No. 01 | 66.379 |
| D | 1.1.10.06 | 1 | El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre de 2016 corresponde a las consignaciones realizadas por los operadores de espectáculos públicos ley 1493/2011 ANEXO No. 01 A | 2.181.011 |
| D | 1.4.20.12 | 1 | El saldo a diciembre 31 de 2016 corresponde a recursos entregados a un proveedor como anticipo para adquisición de bienes y servicios, en concordancia con la forma de pago establecida en los contratos suscritos para tal fin. a. VER ANEXO 02. | 316 |
| D | 1.4.20.13 | 1 | El saldo corresponde a recursos entregados a seis proveedores como anticipos para proyectos de inversión. a un beneficiario le corresponde \$18,841,596. miles con una participacion en el saldo total de la cuenta del 90,02%. ANEXO No.3. | 20.930.264 |
| D | 1.4.24.02 | 4 | El saldo de la cuenta corresponde a los recursos entregados en administración en este saldo se incluye la Cuenta Unica Nacional con MINHACIENDA con saldo a 31 de diciembre de 2016 de \$8,940,862 miles y saldo por ejecutar de convenios suscritos con: ICETEX \$2,322,700 miles.(correspondientes a los siguientes convenios 1193-08/2423-15/3027-15 Y 903-08), FINDETER \$11,673,236 en miles, (de los convenios 2453-15/2717-13/ 2808-14/2467-16 y 3024-15) FONADE por \$420,772 miles (los valores corresponden a conv 193048-10, conv 210060-13, conv 2372-15 Y conv 2460-12) Los recursos entregados a traves de estos convenios son legalizados con informes y soportes que rinden los Organismos sobre el pago que realizan a los diferentes Subcontratistas. VER ANEXO No. 04. | 23.357.571 |
| D | 1.4.70.90 | 4 | El saldo a 31 de diciembre de 2016 corresponde a 27 deudores de los cuales 13 adeudan \$180,073 miles que corresponden al 56% del valor total de la cuenta según liquidación de convenios suscritos con diferentes entidades para apoyar actividades artísticas y culturales en diferentes regiones del país,VER ANEXO No. 05. | 320.562 |
| D | 1.6.37.07 | 4 | El saldo corresponde a bienes que estaban bodega a 31 de diciembre de 2016 de estos bienes corresponden a las agrupaciones de inventarios 2-08 por \$152,156 en miles, 2-14 por \$1,106 en miles, y 2-15 por \$ 223,702 miles. VER ANEXO No.06. | 376.964 |
| D | 1.6.37.08 | 2 | El saldo corresponde a bienes que estaban en bodega a 31 de diciembre de 2016 de estos bienes corresponden a la agrupacion de inventarios 2-10 por \$11,722.MILES VER ANEXO No.07. | 11.722 |
| D | 1.6.37.09 | 2 | El saldo corresponde a bienes que estaban en bodega de las agrupaciones de inventarios 2-12 por \$58,346 MILES y la agrupacion 2-18 por \$159,746. miles. VER ANEXO No.08. | 218.093 |
| D | 1.6.37.10 | 1 | El saldo corresponde a bienes que estaban en uso y fueron devueltos por los funcionarios al almacén el saldo a 31 de diciembre de 2016 de estos bienes corresponden a las agrupaciones de inventarios 2-07 por \$1,122,792, y la agrupacion 2-24 por \$1,267,907 miles . VER ANEXO No.09. | 2.390.698 |
| D | 1.6.37.12 | 4 | El saldo corresponde a bienes que estaban en bodega a 31 de diciembre de 2016 de estos bienes corresponden a la agrupacion de inventarios 2-06 por \$10,328.miles. VER ANEXO No.10. | 10.328 |
| D | 1.6.55.01 | 1 | El saldo corresponde a equipos de construccion de propiedad del Ministerio por \$1,686,895 miles con cargo en los inventarios de los funcionarios a 31 de diciembre de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-08 | 1.967.282 |
| D | 1.6.55.04 | 1 | El saldo corresponde a equipos de maquinaria industrial de propiedad del Ministerio que están en uso y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 31 de diciembre de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-10 por \$182,179 miles. | 182.179 |
| D | 1.6.55.05 | 1 | El saldo corresponde a equipos de música de propiedad del Ministerio que están en uso y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 31 de diciembre de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén, corresponden a las agrupaciones de inventarios 2-02 por \$2,082,983 miles. | 2.082.983 |
| D | 1.6.55.06 | 1 | El saldo corresponde a equipos de recreación y deporte de propiedad del Ministerio que están en uso, con cargo en los inventarios de los funcionarios a 31 de diciembre de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a las agrupaciones de inventarios 2-09 por \$52 miles. | 52 |
| D | 1.6.55.11 | 1 | El saldo corresponde a herramientas y accesorios de propiedad del Ministerio que están en uso y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 31 de diciembre de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a las agrupaciones de inventarios 2-14 por \$164,500 miles | 164.500 |
| D | 1.6.55.90 | 1 | El saldo corresponde elementos que hacen parte de bienes de arte y cultura de propiedad del Ministerio que estan en bodega a 31 de diciembre de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden estan incluidos en la agrupacion de inventarios 2-04 . | 490 |
| D | 1.6.60.03 | 1 | El saldo corresponde a equipos de urgencias de propiedad del Ministerio que están en uso y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 31 de diciembre de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-11 por \$300 MILES | 300 |
| D | 1.6.65.01 | 1 | El saldo corresponde a muebles y enseres del Ministerio que están en uso y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 31 de diciembre 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-18 por \$3,477,686.miles | 3.477.687 |

| MINISTERIO DE CULTURA | | | |
|--|-----------|---|--|
| NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO | | | en miles \$ |
| A DICIEMBRE 31 DE 2016 | | | |
| | | | CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO |
| D | 1.6.65.02 | 1 | El saldo corresponde a equipos y máquinas de oficina de propiedad del Ministerio que están en uso y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 31 de diciembre de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupación de inventarios 2-12 por \$250,186. miles |
| | | | 250.186 |
| D | 1.6.70.01 | 1 | El saldo corresponde a equipos de comunicación de propiedad del Ministerio que están en uso y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 31 de diciembre de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupación de inventarios 2-07 por \$14,405,056. miles. |
| | | | 14.405.056 |
| D | 1.6.70.02 | 1 | El saldo corresponde a equipos de computación de propiedad del Ministerio que están en uso y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 31 de diciembre de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupación de inventarios 2-24 por \$8.579,875. miles |
| | | | 8.599.876 |
| D | 1.6.75.02 | 1 | El saldo corresponde a equipos de transporte terrestre de propiedad del Ministerio que están en uso y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 31 de diciembre de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupación de inventarios 2-13 por \$688,016. miles. |
| | | | 688.016 |
| D | 1.6.80.02 | 1 | El saldo corresponde a equipos de cafetería de propiedad del Ministerio que están en uso y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 31 de diciembre de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupación de inventarios 2-06 por \$55,806. miles. |
| | | | 55.804 |
| D | 1.6.85.04 | 1 | Para el cálculo y registro de la depreciación según políticas adoptadas por el Ministerio se realizó la depreciación por el método de línea recta aplicado sobre el costo individual de cada elemento Teniendo en cuenta el porcentaje anual y vida útil estimada en años a cada Tipo de Bien así: Edificios, casas y bodegas; porcentaje anual 5% vida útil estimada en años 50, Maquinaria y Equipo porcentaje anual 10% vida útil estimada en 10 años; Muebles, Enseres y Equipo de Oficina porcentaje anual 10% vida útil estimada en 10 años; Vehículos con un porcentaje anual 20% vida útil estimada en 5 años; Equipos de Comunicación y Computación porcentaje anual 20% vida útil estimada en 5 años, El saldo corresponde a la depreciación acumulada maquinaria y equipo |
| | | | -3.491.411 |
| D | 1.6.85.05 | 1 | Corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de capacidad operacional del equipo médico del Ministerio. |
| | | | -300 |
| D | 1.6.85.06 | 1 | Corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de capacidad operacional de los Muebles, Enseres y Equipo de Oficina. |
| | | | -3.413.674 |
| D | 1.6.85.07 | 1 | Corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de capacidad operacional de los Equipo de Comunicación y Computación. |
| | | | -14.595.690 |
| D | 1.6.85.08 | 1 | Corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de capacidad operacional de los Equipo de Transporte, Tracción y Elevación. |
| | | | -667.948 |
| D | 1.6.85.09 | 1 | Corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de capacidad operacional de los Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelaria. |
| | | | -61.768 |
| D | 1.7.15.01 | 4 | El saldo corresponde a 9 monumentos de propiedad del Ministerio que están en uso e inventariados a 31 de diciembre de 2016, El aumento en el saldo respecto al año anterior es de \$41,568,124 miles y corresponde principalmente al valor de las mejoras realizadas a la edificación del Teatro Colón por \$38,417,028 miles, agrupación 3-07 en boletín de la cuenta de almacén VER ANEXO No.12. |
| | | | 84.665.753 |
| D | 1.7.15.02 | 4 | El saldo corresponde a 15 museos de propiedad del Ministerio que están en uso e inventariados a 31 de diciembre de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden el aumento en el saldo correspondel al valor de las mejoras realizadas al Museo de Arte Colonial por \$20,612 miles, agrupación 3-07 del boletín de la cuenta de almacén VER ANEXO No.12. |
| | | | 30.334.738 |
| D | 1.7.15.05 | 4 | El saldo corresponde a una biblioteca de propiedad del Ministerio que están en uso e inventariados a 31 de diciembre de 2016, según agrupación 3-07 del boletín de la cuenta de almacén VER ANEXO No.12. |
| | | | 7.281.611 |
| D | 1.7.15.07 | 4 | El saldo corresponde a 11 edificaciones de propiedad del Ministerio que están en uso e inventariados a 31 de diciembre de 2016, de acuerdo con el boletín en la cuenta de almacén corresponden a la agrupación de inventarios 3-07. VER ANEXO No.12. |
| | | | 25.574.737 |
| D | 1.7.20.06 | 4 | El saldo corresponde al valor de un parque arqueológico de propiedad del Ministerio que están en Comodato y cargados en los inventarios a 31 de diciembre de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupación de inventarios 3-09. VER ANEXO No.13 |
| | | | 7.594.484 |
| D | 1.7.20.07 | 4 | El saldo corresponde al valor de 13 monumentos de propiedad del Ministerio que están en Comodato y cargados en los inventarios a 31 de diciembre de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupación de inventarios 3-09. VER ANEXO No.13 |
| | | | 294.113.436 |
| D | 1.7.20.08 | 4 | El saldo corresponde al valor de 6 museos de propiedad del Ministerio que están en Comodato y cargados en los inventarios a 31 de diciembre de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupación de inventarios 3-09. VER ANEXO No.13 |
| | | | 3.146.117 |
| D | 1.7.20.15 | 4 | El saldo corresponde al valor de 6 edificaciones de propiedad del Ministerio que están en Comodato y cargados en los inventarios a 31 de diciembre de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupación de inventarios 3-09. VER ANEXO No.13. |
| | | | 27.231.088 |
| D | 1.9.05.14 | 1 | El saldo corresponde al pago anticipado del contrato de servicios de logística a dic 31 de 2016. VER ANEXO 18. |
| | | | 270.277 |
| D | 1.9.10.01 | 1 | El saldo corresponde a bienes de consumo que se encontraban pendientes de entregar a las dependencias para su uso a 31 de diciembre de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a las agrupaciones de inventarios 1-08 por \$50. miles y de la agrupación 1-15 por \$725 miles |
| | | | 775 |

| MINISTERIO DE CULTURA | | | |
|--|-----------|--|--|
| NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO | | | |
| A DICIEMBRE 31 DE 2016 | | | en miles \$ |
| | | | CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO |
| D | 1.9.20.05 | 1 El saldo 31 de diciembre de 2016, lo compone el valor de los Bienes Muebles entregados en Comodato, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén. | 4.127.866 |
| D | 1.9.25.05 | 1 El saldo representa el valor acumulado de las amortizaciones registradas sobre bienes Muebles entregados en comodato como consecuencia de la pérdida de capacidad operacional. | -2.316.927 |
| D | 1.9.25.06 | 1 El saldo representa el valor acumulado de las amortizaciones registradas sobre bienes Inmuebles entregados en comodato como consecuencia de la pérdida de capacidad operacional. Casa de garagoa | -31.765 |
| D | 1.9.60.01 | 1 El saldo corresponde a bienes de arte y cultura de propiedad del Ministerio hacen parte de la Agrupaciones de Inventarios 2-04 según informe de almacén a diciembre de 2016, | 4.683 |
| D | 1.9.60.05 | 1 El saldo corresponde a bienes de arte y cultura de propiedad del Ministerio que están en bodega a 31 de diciembre de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a las Agrupaciones: 2-04 \$179,812,111 miles menos \$490 miles reportados en la cuenta contable 165590, | 179.811.621 |
| D | 1.9.60.07 | 1 El saldo corresponde al valor de libros y publicaciones de investigación y consulta propiedad del Ministerio que están en los inventarios a 31 de diciembre de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupación de inventarios 2-16 en consulta ubicados en la Biblioteca de Nacional de Colombia. hay \$65,253,535 miles | 65.253.535 |
| D | 1.9.70.07 | 1 El saldo corresponde a bienes intangibles representados en licencias de propiedad del Ministerio que están con cargo a los inventarios a 31 de diciembre de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupación de inventarios 2-25 por \$4,415,982 miles menos el valor reportado en la cuenta 1.9.70.08 por \$4,403,537 miles | 12.445 |
| D | 1.9.70.08 | 1 El saldo corresponde a bienes intangibles representados en software de propiedad del Ministerio que están con cargo a los inventarios a 31 de diciembre de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupación de inventarios 2-25 por valor de \$4,415,982 miles menos el valor de \$12.445 miles reportado parcialmente en la cuenta 1.9.70.07. | 4.403.537 |
| D | 1.9.75.08 | 1 El saldo representa el valor acumulado de las amortizaciones registradas sobre el Software como consecuencia de la pérdida de capacidad operacional a 31 de diciembre de 2016 | -3.829.120 |
| D | 2.4.01.01 | 1 El saldo a 31 de diciembre de 2016 corresponde a causación de cuentas por pagar a 15 acreedores, por prestación de bienes y servicios prestados al Ministerio de Cultura, correspondientes al concepto presupuestal de Gastos Generales a 3 de ellos les corresponde un valor de \$324,196 miles equivalentes al 60,59% . VER ANEXO No.14 | 535.032 |
| D | 2.4.01.02 | 1 El saldo a 31 de diciembre de 2016, corresponde a la causación de cuentas por pagar en desarrollo de los proyectos de inversión, que corresponden a 822 acreedores de los cuales a seis se les causó un valor de \$16,271,780 miles que corresponde al 53,00% por suministro de bienes y servicios prestados al Ministerio de Cultura, correspondientes al concepto presupuestal de Gastos de Inversión. VER ANEXO No.15. | 30.492.996 |
| D | 2.4.03.03 | 1 El saldo a 31 de diciembre de 2016, corresponde a la causación de cuentas por pagar a 216 acreedores, de los cuales a 18 de ellos se les causó \$2,588,001 miles correspondiente al 51,51% del total de la cuenta por concepto de actividades de carácter artístico y cultural, en desarrollo de los convenios suscritos con el Ministerio de Cultura, soportados en el rubro presupuestal Transferencias al sector privado. VER ANEXO No.16. | 4.965.899 |
| D | 2.4.03.15 | 1 El saldo a 31 de diciembre de 2016 corresponde a la causación de cuentas por pagar a 98 acreedores que tienen convenios suscritos con El Ministerio de Cultura para la realización de actividades de carácter artístico y cultural en las diferentes regiones y entidades de carácter territorial (Municipios, e Instituciones Públicas de Educación y Cultura), correspondientes al concepto rubro presupuestal de Transferencias al sector público, a 18 de ellos se les causó \$837,682 miles, correspondiente al 52,39% del valor de la cuenta, VER ANEXO No.17. | 1.598.865 |
| D | 2.4.25.04 | 1 El saldo a 31 de diciembre de 2016 corresponde a la causación de cuentas por pagar por concepto de servicios públicos a ocho beneficiarios. A uno de ellos le corresponde \$42,022 miles correspondiente al 86,51% del valor de la cuenta de servicios públicos. VER ANEXO No.19. | 111.367 |
| D | 2.4.25.07 | 1 El saldo a 31 de diciembre de 2016 corresponde a la causación de cuentas por pagar a tres beneficiarios. A uno de ellos le corresponde \$84,764 miles correspondiente al 89,84% del valor de la cuenta de arrendamientos. VER ANEXO No.19 A, | 94.347 |
| D | 2.4.25.08 | 1 El saldo a 31 de diciembre de 2016 corresponde a la causación de cuentas por pagar de dos beneficiarios por concepto de viáticos y gastos de viaje por el rubro presupuestal de gastos generales | 1.616 |
| D | 2.4.25.13 | 1 El saldo a 31 de diciembre de 2016 corresponde a la causación de cuentas por pagar a la fiduciaria la previsoría por concepto pago de lo debido. los terceros consignaron al Ministerio debiendo hacerlo a la fiduciaria los recursos corresponden al programa del Ministerio espacios de vida, | 38.444 |
| D | 2.4.25.18 | 1 El saldo a 31 de diciembre de 2016 corresponde a la causación de cuentas por pagar de cuatro beneficiarios por concepto de Aportes a fondos de pensiones. | 1.613 |
| D | 2.4.25.19 | 1 El saldo a 31 de diciembre de 2016 corresponde a la causación de cuentas por pagar de diez beneficiarios por concepto de Aportes a seguridad social en salud. | 1.147 |
| D | 2.4.25.24 | 1 El saldo corresponde a cuentas por pagar por embargos judiciales de funcionarios al Banco Agrario | 127 |
| D | 2.4.25.32 | 1 El saldo corresponde a cuentas por pagar a un beneficiario por Aportes a riesgos profesionales, | 72 |
| D | 2.4.25.52 | 1 El saldo corresponde a cuentas por pagar de Honorario, | 39.810 |

| MINISTERIO DE CULTURA | | | | |
|--|-----------|---|---|-------------|
| NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO | | | | |
| A DICIEMBRE 31 DE 2016 | | | en miles \$ | |
| | | | CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO | |
| D | 2.4.25.53 | 1 | El saldo a 31 de diciembre de 2016 corresponde a 9 cuentas por pagar , de los cuales el 68% es decir la suma de \$776,456. miles corresponde un contrato. VER ANEXO 21 | 1.141.831 |
| D | 2.4.25.90 | 1 | El saldo corresponde a cuentas por pagar a seis acreedores. VER ANEXO No.20 | 19.289 |
| D | 2.4.36.03 | 1 | El saldo corresponde a retenciones en la fuente por honorarios practicadas a diciembre 31 de 2016 y pendientes de pago | 152.226 |
| D | 2.4.36.05 | 1 | El saldo corresponde a retenciones en la fuente por servicios practicadas a diciembre 31 de 2016 y pendientes de pago | 58.341 |
| D | 2.4.36.06 | 1 | El saldo corresponde a retenciones en la fuente por arrendamientos practicadas a diciembre 31 de 2016 y pendientes de pago | 15.634 |
| D | 2.4.36.08 | 1 | El saldo corresponde a retenciones en la fuente por compras practicadas a diciembre 31 de 2016 y pendientes de pago | 78.057 |
| D | 2.4.36.10 | 1 | El saldo corresponde a retenciones en la fuente por pagos al exterior practicadas a diciembre 31 de 2016 y pendientes de pago | 1.320 |
| D | 2.4.36.15 | 1 | El saldo corresponde a retenciones en la fuente por el concepto empleados articulo 383 e t. | 155.769 |
| D | 2.4.36.16 | 1 | El saldo corresponde a retenciones en la fuente a empleados artículo 384 del E.T. practicadas a diciembre 31 de 2016 y pendientes de pago | 53.570 |
| D | 2.4.36.17 | 1 | El saldo corresponde a retenciones en la fuente a trabajadores por cuenta propia. practicadas a diciembre 31 de 2016 y pendientes de pago | 7.996 |
| D | 2.4.36.25 | 1 | El saldo corresponde a retenciones en la fuente por impuesto a las ventas por compras practicadas a diciembre 31 de 2016 y pendientes de pago | 281.928 |
| D | 2.4.36.26 | 1 | El saldo corresponde a retenciones en la fuente por contratos de obra practicadas a diciembre 31 de 2016 y pendientes de pago | 256.679 |
| D | 2.4.36.27 | 1 | El saldo corresponde a retenciones en la fuente por impuesto de industria y comercio por compras practicadas a diciembre 31 de 2016 y pendientes de pago | 129.189 |
| D | 2.4.60.02 | 1 | El saldo corresponde a cuentas por pagar de fallos definitivos judiciales en contra del Ministerio cuyos beneficiarios son: Asoc victimas de la violencia de trujillo \$ 32,500 miles, fabio castro \$ 828,1 miles, Carlos Alberto Sandoval \$ 8,146,8 miles, Rodrigo Valencia \$1.783.4 miles y Leonardo Reyes (2 Demandas)\$ 10.700 miles. VER ANEXO No.22. | 53.958 |
| D | 2.5.05.01 | 1 | El saldo corresponde al valor por pagar según nóminas generadas en el grupo de gestión humana | 27.225 |
| D | 2.5.05.01 | 1 | El saldo corresponde al valor por pagar de vacaciones según nóminas generadas en el grupo de gestión humana | 44.091 |
| D | 2.5.05.01 | 1 | El saldo corresponde al valor por pagar de prima de vacaciones según nóminas generadas en el grupo de gestión humana | 20.944 |
| D | 2.7.10.05 | 1 | El saldo de la cuenta a 31 de diciembre de 2016, corresponden a provision por concepto litigios y demandas que se encuentran en segunda instancia. Los saldos de estas cuentas se concilian con los reportes enviados por la Oficina Jurídica del Ministerio, existen 9 demandantes: los valores por criterio juridicos corresponden a: 7 demandas de reparación directa por \$3,438,877 y 2 demandas de nulidad y reestablecimiento del derecho \$ 223,724 miles; VER ANEXO 23 | 3.662.601 |
| D | 2.9.05.05 | 1 | El saldo de esta cuenta corresponde a la contribución a la que se refiere la ley 1106 de 2006 en el artículo 6° dice: DE LA CONTRIBUCION DE LOS CONTRATOS DE OBRA PUBLICA O CONCESION DE OBRA PUBLICA U OTRAS CONCESIONES... equivalente al cinco por ciento (5%) del valor total del correspondiente contrato o de la respectiva adición. el saldo corresponde a 39 beneficiarios VER ANEXO 24 | 718.618 |
| D | 2.9.05.80 | 1 | El saldo de esta cuenta contable representa el valor pendiente por clasificar de los ingresos provenientes de la aplicación de la Ley 1493/11 que crea la Contribución Parafiscal de Espectáculos Públicos. Recursos que son consignados por los contribuyentes en la cuenta definida por el Ministerio de Cultura. A 31 de diciembre de 2016 no se reclasificaron por que no se tiene plenamente identificados los productores que realizaron dichas consignaciones. | 2.280.878 |
| D | 2.9.05.90 | 1 | El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion del impuesto pro universidad nacional por contratos de obra pendientes de pago a 31 de diciembre de 2016, el pago se realiza al Ministerio de Educación Nacional | 208.320 |
| D | 3.1.05.01 | 1 | El saldo de esta cuenta a diciembre de 2016 representa el valor de recursos, bienes y derechos que se han ido consolidando en el Ministerio de Cultura para la creacion y desarrollo de su cometido Estatal, así como la acumulacion de traslados de otras cuentas patrimoniales tales como los resultados del ejercicio y provisiones, depreciaciones y amortización de activos de la entidad la cual económicamente se clasifica como de Gobierno General. | 673.962.684 |
| D | 3.1.10.02 | 1 | El saldo corresponde al deficit del presente ejercicio una vez realizadas las operaciones en desarrollo de las funciones de cometido estatal | -7.079.691 |
| D | 3.1.20.01 | 1 | La cuenta Donaciones en Dinero, no tuvo movimiento durante la vigencia 2016 el saldo corresponde a una donacion de la agencia presidencial para la accion social registrada contablemente en mayo de 2011, estos recursos fueron Asignados al Ministerio de Cultura mediante el rubro presupuestal de inversion C-520-309-15 denominado admintracion general de monumentos nacionales y se ejecutaron en la misma vigencia, | 269.966 |

| MINISTERIO DE CULTURA | | | | |
|--|-----------|---|--|-------------|
| NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO | | | en miles \$ | |
| A DICIEMBRE 31 DE 2016 | | | | |
| | | | CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO | |
| D | 3.1.20.02 | 1 | Durante la vigencia 2016 se registraron donaciones de elementos al Museo Nacional y a la Biblioteca Nacional por \$169,129 miles, los valores mas representativos corresponden a unas donaciones de \$55,000 miles. en el mes de junio segun altas de almacen A0256 ,258 y 259 y en el mes de agosto por 59,000 miles según altas de almacen AO 321 y 328. | 17.865.859 |
| D | 3.1.25.25 | 1 | Durante la vigencia de 2016 los valores mas representativos contabilizados en esta cuenta contable corresponden a \$38,417,028 miles correspondiente a la 3ra etapa de restauración del Teatro Colon, segun alta de almacen A00545 de diciembre , \$5,989,746 miles del Museo de Arte Colonial segun alta de almacen AO349 de agosto y \$2,085,140 miles de la Casa Abadia Mendez segun alta de almacen AO 354 de agosto , los tres valores antes mencionados suman \$46,491,914 miles que fueron incorporados a los bienes inmuebles y que equivalen al 80% del saldo de la cuenta, | 57.967.246 |
| D | 3.1.28.04 | 1 | El saldo a diciembre de 2016 corresponde a la depreciación por el uso, desgaste y pérdida operacional de los bienes del Ministerio de Cultura | -2.726.539 |
| D | 3.1.28.07 | 1 | El valor corresponde a la amortización por el uso, desgaste y pérdida operacional de los bienes Intangibles del Ministerio de Cultura. | -352.905 |
| D | 4.1.10.01 | 1 | En esta cuenta contable se registra los ingresos que fueron consignados a la DTN en la vigencia 2016 y que se han clasificado de acuerdo al rubro concepto del SIFF denominado tasas y otros conceptos, y que corresponden al ingreso por las entradas a los diferentes Museos y Teatros del Ministerio de Cultura. | 367.708 |
| D | 4.1.10.02 | 1 | El saldo corresponde a ingresos multas recibidas de un beneficiario durante la vigencia 2016, | 275.782 |
| D | 4.1.10.04 | 1 | El saldo corresponde a ingresos de Seguros de tres compañías aseguradoras durante la vigencia 2016, VER ANEXO 26 | 1.908 |
| D | 4.1.15.28 | 1 | En esta cuenta contable se registran los ingresos por concepto de la Contribución Parafiscal de Espectáculos Públicos de las Artes Escénicas, en aplicación de la Ley 1493/11. | 17.813.457 |
| D | 4.7.05.08 | 1 | El valor corresponde a los recursos recibidos de la DTN para atender los pagos a los diferentes conceptos del presupuesto de gastos de Funcionamiento como son: Servicios Personales, Gastos Generales y Transferencias en la vigencia 2016 | 163.638.749 |
| D | 4.7.05.10 | 1 | El valor corresponde a los recursos recibidos de la DTN para atender los pagos del concepto presupuestal de gastos de Inversion en la vigencia 2016 | 133.428.980 |
| D | 4.7.22.03 | 1 | El valor corresponde a los recursos recibidos de la DTN para atender el pago de la cuota de fiscalizacion y auditaje para la Contraloria General de la Nación en la vigencia fiscal 2016, | 479.900 |
| D | 4.7.22.90 | 1 | El valor corresponde a los recursos recibidos de la DTN para compensacion de estampillas pro universidad nacional para contratos de obra, | 268.732 |
| D | 4.8.05.22 | 1 | El saldo corresponde a rendimientos sobre depósitos en ejecucion de convenios, que se consignan en la DTN, De 92 personas, 4 de ellas tienen valor de \$1,301,031 miles equivalente al 51,07% del valor total de la cuenta. | 2.547.383 |
| D | 4.8.08.15 | 1 | El saldo corresponde ingresos obtenidos por el Ministerio por concepto de venta de fotocopias durante la vigencia 2016, | 2.697 |
| D | 4.8.08.17 | 1 | El saldo corresponde ingresos obtenidos de cuatro beneficiarios por concepto de Arrendamientos de auditorios de la Biblioteca Nacional | 1.786 |
| D | 4.8.10.07 | 1 | El saldo corresponde ingresos obtenidos de reintegros de aproximaciones al pago de retenciones del 2016 del Ministerio | 52 |
| D | 4.8.15.57 | 1 | El valor corresponde a reintegros de vigencias anteriores por recursos no ejecutados en contratos y convenios suscritos con el Ministerio correspondiente a 68 beneficiarios a 6 de ellos les corresponde un valor de \$6,279,729 miles equivalentes al 62,40% del total de la cuenta, VER ANEXO 25 | 10.062.575 |
| D | 5.1.01.01 | 1 | El saldo representa el valor pagado concepto de sueldos de personal por servicios prestados por funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura durante el año de 2016, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio. | 10.916.763 |
| D | 5.1.01.03 | 1 | El saldo representa el valor cancelado por concepto de horas extras y días festivos a funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura durante el año de 2016 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana del Ministerio. | 137.621 |
| D | 5.1.01.05 | 1 | El saldo representa el valor cancelado por concepto de Gastos de representación a funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de Cultura durante el año de 2016 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana del Ministerio. | 131.316 |
| D | 5.1.01.06 | 1 | El saldo representa el valor cancelado por concepto de Gastos de remuneracion servicios tecnicos de personal del Ministerio de cultura durante el año de 2016. | 591.809 |
| D | 5.1.01.09 | 1 | El saldo corresponde a valores cancelados como honorarios a personas naturales que prestaron servicios profesionales en diferentes areas del Ministerio de Cultura. | 1.751.603 |
| D | 5.1.01.13 | 1 | El saldo corresponde a valores cancelados por concepto de prima de vacaciones a personas naturales que prestaron servicios profesionales en diferentes areas del Ministerio de Cultura. | 576.552 |
| D | 5.1.01.14 | 1 | El saldo corresponde a valores cancelados como prima de navidad a personas naturales que prestaron servicios profesionales en diferentes areas del Ministerio de Cultura. | 1.132.821 |
| D | 5.1.01.17 | 1 | El saldo corresponde a valores cancelados por vacaciones a personas naturales que prestaron servicios profesionales en diferentes areas del Ministerio de Cultura. | 849.817 |

| MINISTERIO DE CULTURA | | | |
|--|-----------|---|--|
| NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO | | | en miles \$ |
| A DICIEMBRE 31 DE 2016 | | | |
| | | | CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO |
| D | 5.1.01.18 | 1 El saldo corresponde a valores cancelados por bonificación especial de recreación a personas naturales que prestaron servicios profesionales en diferentes áreas del Ministerio de Cultura. | 118.222 |
| D | 5.1.01.19 | 1 El saldo representa el valor cancelado por concepto de Bonificaciones a funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura durante el año de 2016 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana del Ministerio. | 422.095 |
| D | 5.1.01.23 | 1 El saldo representa el valor cancelado por concepto de Auxilio de transporte a funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura durante el año de 2016 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana del Ministerio. | 61.849 |
| D | 5.1.01.24 | 1 El Ministerio realiza el aporte de cesantías al Fondo Nacional de Ahorro | 1.393.402 |
| D | 5.1.01.30 | 1 El saldo a diciembre de 2016 corresponde a 3 beneficiarios por concepto de Capacitación Bienestar Social y Estímulos otorgados a funcionarios vinculados a la planta de personal del Ministerio de Cultura. | 247.825 |
| D | 5.1.01.31 | 1 El valor corresponde pagos realizados durante el 2016 por concepto de las dotaciones para los funcionarios vinculados a la planta de personal del Ministerio de Cultura. | 57.183 |
| D | 5.1.01.50 | 1 El saldo representa el valor cancelado por concepto de Bonificación de Servicios prestados de funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura a diciembre 31 de 2016, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio. | 311.939 |
| D | 5.1.01.52 | 1 El saldo representa el valor cancelado por concepto de Prima de Servicios prestados de funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura a diciembre 31 de 2016, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio. | 511.818 |
| D | 5.1.01.60 | 1 El saldo representa el valor cancelado a diciembre 31 de 2016 por concepto de subsidio de alimentación a funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de Cultura, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana del Ministerio. | 58.115 |
| D | 5.1.01.64 | 1 En esta cuenta se registro el valor de otras prestaciones como: Prima de Riesgo, Prima Técnica Factor Salarial y Prima Técnica Factor no Salarial, prima de Dirección y prima de coordinación cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el grupo de Gestión Humana del Ministerio | 2.128.627 |
| D | 5.1.01.90 | 1 En esta cuenta se registro el valor de otros sueldos y salarios cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el grupo de Gestión Humana del Ministerio en la vigencia 2016 | 7.313 |
| D | 5.1.03.02 | 1 El saldo de esta cuenta a dic de 2016 corresponde a pagos por concepto de la Caja de compensacion familiar realizados a Cafam. | 549.421 |
| D | 5.1.03.03 | 1 El saldo corresponde el valor cancelado a 12 entidades, por concepto de seguridad social en salud de funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura a diciembre 31 de 2016, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana del Ministerio. | 1.059.331 |
| D | 5.1.03.05 | 1 El saldo representa el valor cancelado a una entidad por concepto de cotizaciones a riesgos profesionales de funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de Cultura durante el año de 2016 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana del Ministerio. | 61.141 |
| D | 5.1.03.06 | 1 Corresponde a aportes patronales efectuados de conformidad con la ley 100/93 y sus decretos reglamentarios de funcionarios vinculados en planta que se encuentran afiliados al régimen de prima media con prestación definida. | 742.327 |
| D | 5.1.03.07 | 1 El saldo corresponde a aportes patronales efectuados a fondos privados de pension donde se encuentran afiliados funcionarios del Ministerio de Cultura correspondientes al regimen de ahorro individual | 753.489 |
| D | 5.1.04.01 | 1 El saldo representa el valor cancelado por concepto aportes al ICBF correspondientes a funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura durante el año de 2016, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana del Ministerio. | 412.041 |
| D | 5.1.04.02 | 1 El saldo representa el valor cancelado por concepto aportes al SENA correspondientes a funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura en 2016 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana del Ministerio. | 68.640 |
| D | 5.1.04.03 | 1 El saldo representa el valor cancelado por concepto aportes a la ESAP correspondientes a funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de Cultura durante el año de 2016 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana del Ministerio. | 68.639 |
| D | 5.1.04.04 | 1 El saldo representa el valor cancelado por concepto aportes a Escuelas Industriales e Institutos Técnicos (M.E.N) por funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura durante el año de 2016, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana del Ministerio. | 137.335 |
| D | 5.1.11.13 | 1 A diciembre de 2016 se causo obligaciones a un beneficiario, por concepto de servicios de vigilancia y seguridad durante la vigencia 2016. | 6.153.902 |
| D | 5.1.11.14 | 1 El saldo corresponde a la causación de obligaciones generadas por el concepto de materiales y suministros al Ministerio durante la vigencia 2016. | 382.840 |

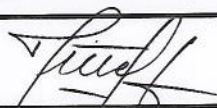
| MINISTERIO DE CULTURA | | | |
|--|-----------|--|--|
| NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO | | | |
| A DICIEMBRE 31 DE 2016 | | | en miles \$ |
| | | | CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO |
| D | 5.1.11.15 | 1 Se causaron obligaciones por concepto de servicios de mantenimiento a 4 beneficiarios, A dos de ellos por \$44,136,miles equivalente al 76,98% del valor reportados por el Ministerio durante la vigencia 2016. | 63.826 |
| D | 5.1.11.17 | 1 Se causaron obligaciones a 19 beneficiarios, a dos de ellos por valor de \$ 1,004,919 miles, equivalente al 75,78% por concepto de prestacion de servicios públicos realizados por el Ministerio durante la vigencia 2016. | 1.325.993 |
| D | 5.1.11.18 | 1 Se causaron obligaciones por concepto de prestacion de servicios de arrendamiento a diferentes contratos y convenios realizados por el Ministerio con 4 beneficiarios a uno de ellos por \$404,398 miles equivalente al 72,53% del valor total reportado durante la vigencia 2016. | 557.499 |
| D | 5.1.11.19 | 1 Se causaron obligaciones por concepto de viaticos y gastos de viaje a 10 beneficiarios, de los cuales a 2 de ellos el valor causado fue de \$39,001. miles equivalentes al 52,14% del valor reportado realizados por funcionarios del Ministerio durante la vigencia 2016. | 74.797 |
| D | 5.1.11.21 | 1 Se causaron obligaciones por concepto de servicios de impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones a diferentes convenios y contratos realizados por el Ministerio a 21 personas de las cuales a una de ellas les correspondió \$25,379, miles, equivalente al 69,79%, del valor total reportado durante la vigencia 2016. | 36.363 |
| D | 5.1.11.23 | 1 Se causaron obligaciones por concepto de servicios de comunicaciones y transporte a 17 beneficiarios a uno de ellos les correspondio \$4,799,696 miles que corresponden al 86,65% del total de la cuenta | 5.538.982 |
| D | 5.1.11.25 | 1 Se causaron obligaciones por concepto de seguros generales a 4 beneficiarios de los cuales a uno de ellos por valor de \$2,280,885 miles, que corresponde al 88,40% del valor total causado en el 2016. | 2.579.960 |
| D | 5.1.11.46 | 1 Se causaron obligaciones por concepto de suministro de combustibles y lubricantes segun convenios y contratos realizados por el Ministerio durante la vigencia 2016. | 73.551 |
| D | 5.1.11.49 | 1 el saldo de la cuenta a diciembre de 2016 corresponde a la causación de obligaciones a dos beneficiario por concepto servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería en cumplimiento de contratos suscritos con el Ministerio. | 1.865.774 |
| D | 5.1.11.66 | 1 Se causo obligaciones por concepto de pago de costas judiciales a un beneficiario, en los procesos judiciales adelantados por el Ministerio durante la vigencia 2016. | 9 |
| D | 5.1.11.90 | 1 Se causaron obligaciones por concepto de pago de otros gastos generales a un beneficiario, en los procesos judiciales adelantados por el Ministerio durante la vigencia 2016. | 1.234 |
| D | 5.1.20.01 | 1 El valor corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para el pago de impuesto predial a 4 municipios, 3 Distritos Especiales y al Distrito Capital | 132.880 |
| D | 5.1.20.02 | 1 El valor corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para el pago de la cuota de fiscalización y auditaje de la Contraloría General de la República valor total de la cuenta. | 479.900 |
| D | 5.1.20.11 | 1 El valor corresponde a a la causacion de las obligaciones para el pago de impuesto de vehiculos al Distrito capital en la vigencia de 2016 | 1.352 |
| D | 5.1.20.19 | 1 El valor corresponde a a la causacion de las obligaciones para el pago de impuesto de registro y salvoconductos al Distrito capital en la vigencia de 2016 | 783 |
| D | 5.2.02.23 | 1 El valor corresponde a la causacion de las obligaciones para el pago a Cafam por concepto de capacitación , bienestar social y estímulos en la vigencia de 2016 | 904 |
| D | 5.2.04.05 | 1 El valor del saldo corresponde a a la causacion de las obligaciones a dos beneficiarios por concepto de cotizaciones a riesgos profesionales durante la vigencia de 2016. | 52.525 |
| D | 5.2.11.06 | 1 El valor corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 4 beneficiarios por estudios y proyectos, a uno de ellos les corresponde \$280,095 miles equivalentes al 59,88% del valor total de la cuenta. | 467.743 |
| D | 5.2.11.09 | 1 El valor corresponde a la causacion de las obligaciones generadas a 677 beneficiarios, de los cuales a 167 les corresponde un valor de \$ 12,858,605 miles, equivalentes al 66,42% en ejecución de contratos de honorarios, comisiones y servicios prestados al Ministerio durante la vigencia de 2016. | 21.252.347 |
| D | 5.2.11.12 | 1 El valor corresponde a la causacion de obligaciones generadas por el recibo en el Ministerio de materiales y suministros durante la vigencia 2016 | 1.593.379 |
| D | 5.2.11.13 | 1 El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones por concepto de mantenimiento, generadas para 64 beneficiarios de los cuales a cinco se les genero \$7,317,600 miles, que corresponden al 74% del valor total de la cuenta por contratos de mantenimiento suscritos por el Ministerio para la vigencia fiscal de 2016. | 9.782.956 |
| D | 5.2.11.16 | 1 El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para veintidos beneficiarios de los cuales a uno se le genero por \$778,289. miles que corresponden al 87,95% del valor total de la cuenta, por contratos de arrendamiento suscritos por el Ministerio para la vigencia fiscal de 2016. | 884.874 |
| D | 5.2.11.17 | 1 El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 122 beneficiarios de los cuales a uno de ellos se les generó \$2,089,608. miles que corresponden al 59,33% del valor total de la cuenta, por concepto de viáticos y gastos de viaje realizados en la vigencia fiscal de 2016. | 3.522.009 |

| MINISTERIO DE CULTURA | | | |
|--|-----------|---|--|
| NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO | | | en miles \$ |
| A DICIEMBRE 31 DE 2016 | | | |
| | | | CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO |
| D | 5.2.11.19 | 1 El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 4 beneficiarios de los cuales a uno se le genero \$1,031,835. miles que corresponden al 87,54% del valor total de la cuenta, por contratos de relacionados con impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones prestados al el Ministerio durante la vigencia de 2016. | 1.178.316 |
| D | 5.2.11.21 | 1 El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 2 beneficiarios de los cuales a uno se le generó \$317,075. miles que corresponden al 97,22% del valor total de la cuenta, por contratos de comunicación y transporte prestados al Ministerio durante la vigencia de 2016. | 326.124 |
| D | 5.2.11.25 | 1 El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 497 beneficiarios de los cuales a 13 se les genero \$20,656,620.miles. que corresponden al 51,22% del valor total de la cuenta, por contratos del concepto de promoción y divulgacion prestados al el Ministerio en la vigencia fiscal de 2016. | 40.328.020 |
| D | 5.2.11.35 | 1 El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de la obligacion generadas para dieciseis beneficiarios a trece de ellos se les genero \$130,000 miles correspondiente al 91,22% , por contratos de eventos culturales prestados al el Ministerio para la vigencia 2016. | 142.500 |
| D | 5.2.11.52 | 1 El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para dos beneficiarios de los cuales a uno de ello se les genero \$1,363,582.miles, que corresponden al 50,08% del valor total de la cuenta, por contratos de organizacion de eventos prestados al el Ministerio en el 2016. | 2.722.665 |
| D | 5.2.11.57 | 1 El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 8 beneficiarios, por contratos de licencias prestados al Ministerio durante el 2016. | 26.000 |
| D | 5.2.11.66 | 1 El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de obligaciones generadas para treinta beneficiarios, de los cuales a ocho se les generó por valor de \$1,495,066, miles que corresponde al 52,29% del valor total de la cuenta, por servicios relacionados con gastos de interventoria de las obras, Auditorias y Evaluaciones contratadas por el Ministerio en la vigencia fiscal de 2016. | 2.805.294 |
| D | 5.3.14.01 | 1 El saldo de esta cuenta corresponde a pago por litigios generadas para seis beneficiarios, correspondiente al 100% del valor total de la cuenta, | 655.800 |
| D | 5.4.01.03 | 1 El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 21 beneficiarios de los cuales a uno se les genero \$14,420,000 miles que corresponden al 92,40% del valor total de la cuenta, por contratos de transferencias al sector privado prestados al el Ministerio en la vigencia de 2016. | 15.605.500 |
| D | 5.4.01.05 | 1 El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 987 beneficiarios de los cuales a veintidos se les genero \$24,798,088 miles que corresponden al 50,80% del valor total de la cuenta, por contratos de programas con entidades sin fines de lucro en la vigencia 2016. | 48.807.696 |
| D | 5.4.23.02 | 1 El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 425 beneficiarios, de los cuales trece son los más representativos con un valor de \$33,24,659 miles, que corresponden al 54,57% del valor total de la cuenta, por contratos de otras transferencias prestados al Ministerio durante el 2016. | 60.865.626 |
| D | 5.5.06.05 | 1 El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 122 beneficiarios de los cuales dos son los más representativos con un valor de \$20,398, miles que corresponden al 55% del valor total de la cuenta, por contratos de gasto público social generales prestados al Ministerio durante el 2016. | 37.246.002 |
| D | 5.5.06.06 | 1 El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 33 beneficiarios de los cuales a once son los más representativos con un valor de \$13,438,498. miles. que corresponden al 67,03% del valor total de la cuenta, por contratos de gasto público social asignación de bienes y servicios prestados al Ministerio durante la vigencia de 2016. | 20.046.584 |
| D | 5.7.05.08 | 1 El saldo corresponde a ingresos recibidos de la DTN durante la vigencia de 2016 para atender gastos del rubro presupuestal de funcionamiento | 9.724.051 |
| D | 5.7.05.10 | 1 El saldo corresponde a ingresos recibidos de la DTN durante la vigencia de 2016 para atender gastos del rubro presupuestal de inversión, | 355.854 |
| D | 5.7.20.80 | 1 El saldo corresponde a ingresos obtenidos a través de la Dirección del Tesoro Nal por venta de servicios como fotocopias, venta de reprografías, catálogos, venta de boleterias por ingreso a museos y clasificacion de películas, rendimientos financieros durante la vigencia de 2016 | 3.134.232 |
| D | 5.8.08.09 | 1 El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 7 beneficiarios una asociacion, dos escuelas taller y 4 fundaciones de los cuales a 1 el más representativos les corresponde un valor de \$6,132,417. miles. euivalentes al 61,85% del valor total de la cuenta, por contratos de aportes a entidades no societarias durante el 2016. | 9.913.700 |
| D | 5.9.05.01 | 1 el saldo corresponde al cierre de ingresos, gastos de la vigencia 2016 | -7.079.691 |
| D | 8.1.20.04 | 1 El valor registrado en esta cuenta corresponde a la demanda instaurada por el Ministerio en contra del IDU por valor de \$ 576.892. Estos procesos se encuentran en 1ra instancia segun informe remitido por la Oficina Jurídica del Ministerio. VER ANEXO 27 | 576.892 |
| D | 8.1.28.02 | 1 el saldo a diciembre de 2016 de esta cuenta corresponde al Contrato 2441/12 suscrito con el Dpto Administrativo de Ciencia Tecnologia e Innovación, se registró en cuentas de orden para llevar el control. | 14.973.070 |

MINISTERIO DE CULTURA
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO
A DICIEMBRE 31 DE 2016

en miles \$

| | | | CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO | |
|---|-----------|---|---|------------|
| D | 8.3.15.10 | 1 | Durante la vigencia 2016 esta cuenta no tuvo movimiento se encuentran registrados desde el año 2011 los valores de bienes retirados con costo histórico de \$3.928 en miles y una depreciación de \$2.739 en miles correspondiente a la agrupación 2-01 armas de vigilancia. | 1.189 |
| D | 8.3.15.36 | 1 | Esta cuenta no tuvo movimiento en el 2016 en ella se encuentran registrados los valores de derechos sobre otros deudores por sanciones castigadas según Acta del Comité de Sostenibilidad Contable correspondiente a la sanción de María Serje por \$3.900 miles y Alirio Vizcaino por \$ 655.miles. el valor corresponde a vigencias anteriores | 4.555 |
| D | 8.3.55.10 | 1 | En esta cuenta se encuentran los registros de la ejecución de los recursos del Programa Colombia Humanitaria a diciembre 31 de 2016. De acuerdo con el procedimiento establecido por la Contaduría General de la Nación | 4.230.325 |
| D | 8.3.55.11 | 1 | En esta cuenta se encuentran los registros de la ejecución de los recursos del Programa Colombia Humanitaria a diciembre 31 de 2016. De acuerdo con el procedimiento establecido por la Contaduría General de la Nación | 67.486.272 |
| D | 8.3.61.01 | 1 | En esta cuenta se encuentran registrados los procesos de responsabilidad internas que cursan en la entidad, los valores de los procesos de investigación correspondiente a cuatro personas según informe de almacén VER ANEXO 27. | 9.955 |
| D | 9.1.20.04 | 1 | El saldo de esta cuenta representa las pretensiones de litigios y demandas que se encuentran en 1ra instancia en contra de la Entidad, corresponden a la instauración de demandas, los saldos por tipo de proceso a 31 de diciembre de 2016 es: 11 demandantes de reparación directa por \$8,465,218.miles, 7 demandantes de nulidad y reestablecimiento del derecho \$44,685,040 miles, un demandante contractual \$64,033 miles, un demandante por un proceso ejecutivo \$10,000 miles y 2 demandantes de ordinario laboral por \$ 24,000 miles " VER ANEXO No.28 | 53.248.291 |
| D | 9.3.08.03 | 1 | En esta cuenta se encuentran los registros de la ejecución de los recursos del Programa Colombia Humanitaria a diciembre 31 de 2016. De acuerdo con el procedimiento establecido por la Contaduría General de la Nación | 26.605.431 |
| D | 9.3.46.19 | 1 | Durante la vigencia 2016 la cuenta no tuvo movimiento. El saldo corresponde principalmente a bienes recibidos de la Fiduciaria la Previsora por \$129.777 miles y Fondo de Ciencia y Tecnología por \$49,656 miles y Dirección Nacional de Espumificantes \$53,500 miles, según documentos de almacén. La sumatoria de estas tres partidas corresponden al 74,03 % del total de la cuenta cuyo último registro contable corresponde al mes de junio de 2014 | 314.629 |
| D | 9.3.46.20 | 1 | El saldo de la cuenta disminuyó respecto al saldo del año anterior en \$1,184,243 miles debido a que el Ministerio recibió \$1,908,062 miles de bienes en comodato según altas de almacén AO 101 en marzo y AO 212,227,232, 234, Y 241 del mes de junio Y a su vez entregó \$3,060,000 miles según el alta de salida de almacén S0049 en el mes de febrero de 2016. | 21.839.658 |
| D | 9.3.55.01 | 1 | En esta cuenta se encuentran los registros de la ejecución de los recursos del Programa Colombia Humanitaria a diciembre 31 de 2016. De acuerdo con el procedimiento establecido por la Contaduría General de la Nación | 5.560.946 |



CONTADOR
PEDRO NEL SANABRIA VARGAS
T.P.41359-T