

MINISTERIO DE CULTURA				
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO				
A junio 30 DE 2015			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 30 de junio de 2015 un saldo de \$318 miles , Davivienta 18993378/86/94 para Gastos Generales , Transferencias Corrientes , e Inversion , con el Banco Popular 26060475 Ministerio de Cultura - Caja Menor y con el BBVA cto 309015600 Ministerio de Cultura - Espectáculos Públicos \$ 2,139,573 miles , 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 .	2139891
D	1.4.20.12	1	El saldo a junio 30 de 2015 corresponde a recursos entregados a 13 proveedores como anticipo para adquisición de bienes y servicios, en concordancia con la forma de pago establecida en los contratos suscritos para tal fin. Del total del saldo de la cuenta a 4 proveedores le corresponde \$2,270,224 miles equivalentes 61,67% del del total de la cuenta.	4491742
D	1.4.20.13	1	El saldo corresponde a recursos entregados a un proveedor como anticipos para proyectos de inversión. El unico valor que tiene participacion corresponde a Ingenieria Sanitaria & Profesionales por la suma de \$64.051. miles con una participacion del saldo total de la cuenta del 100% .	64051
D	1.4.24.02	4	El saldo de la cuenta corresponde a los recursos entregados en administración los valores mas representativos corresponden a la ejecución de convenios suscritos con : Ictex \$1,109,830 miles.(correspondientes a los siguientes convenios 903/08,1193/08 y 1998/11) , Fonade por \$6,265,230 miles (los valores corresponden a conv 2435/12, conv 2460/12, conv.679/12 conv 2003/10, conv 600/13, conv.210060/13) , Findeter \$12,289,420 en miles, de los convenios 2717/13 y 2008/14) Fondo de Proyectos de Cundinamarca \$5,877,866, en miles que corresponden al convenio 2522/13,2525/13,2180/14 y 2821/2015 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. el valor asciende a \$25,542,346 que corresponden al 99,23% del total de la cuenta,	25738191
D	1.4.70.90	4	El saldo a 30 de junio de 2015 corresponde a 60 deudores, de los cuales 14 nos adeudan \$197,672 miles que corresponden al 57,11% del valor total, segun liquidacion de convenios suscritos con Entidades para desarrollar o apoyar actividades artisticas y culturales en las diferentes regiones del pais.	346112
D	1.6.37.07	4	El saldo corresponde a bienes que estaban bodega a 30 de juniode 2015 de estos bienes corresponden a las agrupaciones de inventarios 2-08 por \$119,457.en miles, 2-14 por \$2,211 ,en miles, y 2-15 por \$ 3,336 miles.	125004
D	1.6.37.08	2	El saldo corresponde a bienes que estaban en bodega a 30 de junio de 2015 de estos bienes corresponden a la agrupacion de inventarios 2-10 por \$9,413.MILES	9413
D	1.6.37.09	2	El saldo corresponde a bienes que estaban en bodega de las agrupaciones de inventarios 2-12 por \$23,361 miles y la agrupacion 2-18 por \$122,014. miles.	145374
D	1.6.37.10	1	El saldo corresponde a bienes que estaban en uso y fueron devueltos por los funcionarios al almacèn el saldo a 30 de junio de 2015 de estos bienes corresponden a las agrupaciones de inventarios 2-07 por \$367,179,miles la agrupacion 2-24 por \$530,632 miles Y LA Agrupacion 2-25 por \$139,956.miles.	1037768
D	1.6.37.12	4	El saldo corresponde a bienes que estaban en bodega a 30 de junio de 2015 de estos bienes corresponden a la agrupacion de inventarios 2-06,	10348
D	1.6.40.01	4	El saldo corresponde a Edificios y Casas del inmueble cuya identificacion corresponden al inmueble Casa de Garagoa Boyaca por \$117,945. miles.	117945
D	1.6.55.01	1	El saldo corresponde a equipos de construccion de propiedad del Ministerio que estan en los inventarios de los funcionarios a 30 de junio de 2015, por \$ 1,625,025 miles de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacèn corresponden a la agrupacion de inventarios 2-08	1625026
D	1.6.55.04	1	El saldo corresponde a equipos de maquinaria industrial de propiedad del Ministerio que estan en uso y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 30 de junio de 2015, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacèn corresponden a la agrupacion de inventarios 2-10 por \$176,969. miles.	176969
D	1.6.55.05	1	El saldo corresponde a equipos de música de propiedad del Ministerio que estan en uso y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 30 de junio de 2015, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacèn corresponden a las agrupaciones de inventarios 2-02 por \$53,369 y 2-15 por \$2,030,313. miles.	2083483
D	1.6.55.06	1	El saldo corresponde a equipos de recreación y deporte de propiedad del Ministerio que estan en bodega \$161 miles y uso \$52, miles y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 30 de junio de 2015, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacèn corresponden a las agrupaciones de inventarios 2-09 por \$212. miles.	213
D	1.6.55.11	1	El saldo corresponde a herramientas y accesorios de propiedad del Ministerio que estan en uso y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 30 de junio de 2015, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacèn corresponden a las agrupaciones de inventarios 2-14	177695
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 uso y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 30 de junio de 2015, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacèn corresponden a las agrupaciones de inventarios 2-04 .	490
D	1.6.60.03	1	El saldo corresponde a equipos de urgencias de propiedad del Ministerio que estan en uso y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 30 de junio de 2015, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacèn corresponden a la agrupacion de inventarios 2-11 por \$718.	718
D	1.6.65.01	1	El saldo corresponde a muebles y enseres del Ministerio que estan en uso y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 30 de junio de 2015, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacèn corresponden a la agrupacion de inventarios 2-18 por \$3,057,774 miles	3057774

MINISTERIO DE CULTURA NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO A junio 30 DE 2015			en miles \$
			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 estan en uso y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 30 de junio de 2015 , de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-12 por \$321,521.miles	321521
D	1.6.70.01	1 El saldo corresponde a equipos de comunicación de propiedad del Ministerio que estan en uso y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 30 de junio de 2015, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-07 por \$12,877,392. miles.	12877392
D	1.6.70.02	1 El saldo corresponde a equipos de computacion de propiedad del Ministerio que estan en uso y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 30 de junio de 2015, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-24 por \$8.341,692. miles	8341692
D	1.6.75.02	1 El saldo corresponde a equipos de transporte terrestre de propiedad del Ministerio que estan en uso y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 30 de junio de 2015, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-13 por \$657.766.miles.	657766
D	1.6.80.02	1 El saldo corresponde a equipos de cafeteria de propiedad del Ministerio que estan en uso y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 30 de junio de 2015, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-06 por \$78,796. miles.	78796
D	1.6.85.01	4 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 depreciacion acumulada de la casa de garagoa boyaca contabilizados en la cuenta 164001 casas urbanas.	-12877
D	1.6.85.04	1 Corresponde al valor acumulado reconocido por la perdida de capacidad operacional de la Maquinaria y Equipo del Ministerio.	-2663885
D	1.6.85.05	1 Corresponde al valor acumulado reconocido por la pedida de capacidad operacional del equipo médico del Ministerio.	-718
D	1.6.85.06	1 Corresponde al valor acumulado reconocido por la pedida de capacidad operacional de los Muebles, Enseres y Equipo de Oficina.	-3128306
D	1.6.85.07	1 Corresponde al valor acumulado reconocido por la pedida de capacidad operacional de los Equipo de Comunicación y Computación.	-11580281
D	1.6.85.08	1 Corresponde al valor acumulado reconocido por la pedida de capacidad operacional de los Equipo de Transporte, Tracción y Elevaciónn.	-609448
D	1.6.85.09	1 Corresponde al valor acumulado reconocido por la pedida de capacidad operacional de los Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hoteleria.	-69028
D	1.7.15.01	4 El saldo corresponde a monumentos de propiedad del Ministerio que estan en uso e inventariados a 30 de junio de 2015, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 3-07.	23932303
D	1.7.15.02	4 El saldo corresponde a museos de propiedad del Ministerio que estan en uso e inventariados a 30 de junio de 2015, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 3-07	24015102
D	1.7.15.05	4 El saldo corresponde a bibliotecas de propiedad del Ministerio que estan en uso e inventariados a 30 de junio de 2015, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 3-07	6820744
D	1.7.15.07	4 El saldo corresponde a edificaciones de propiedad del Ministerio que estan en uso e inventariados a 30 de junio de 2015, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 3-07 .	22539386
D	1.7.20.06	4 El saldo corresponde a parques arqueológicos de propiedad del Ministerio que estan en Comodato y cargados en los inventarios a 30 de junio de 2015, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 3-09 .	7594484
D	1.7.20.07	4 El saldo corresponde monumentos de propiedad del Ministerio que estan en Comodato y cargados en los inventarios a 30 de junio de 2015, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 3-09.	294917577
D	1.7.20.08	4 El saldo corresponde a museos de propiedad del Ministerio que estan en Comodato y cargados en los inventarios a 30 de junio de 2015,de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 3-09 .	1874949
D	1.7.20.15	4 El saldo corresponde a edificaciones de propiedad del Ministerio que estan en Comodato y cargados en los inventarios a 30 de junio de 2015, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 3-09.	21721777
D	1.9.05.14	4 El saldo corresponde a pagos por anticipado realizados a un beneficiario 30 de junio de 2015	1673905
D	1.9.10.01	1 El saldo corresponde a bienes de consumo que se encontraban pendientes de entregar a las dependencias para su gasto a 30 de junio de 2015, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a las agrupaciones de inventarios 1-08 por \$50. miles y de la agrupacion 1-15 po \$724. miles	775
D	1.9.20.05	1 El saldo a 30 de junio de 2015, lo compone el valor de los Bienes Muebles entregados en Comodato, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén.	650454
D	1.9.25.05	1 El saldo representa el valor acumulado de las amortizaciones registradas sobre bienes Muebles entregados en comodato como consecuencia de la perdida de capacidad operacional.	-2761979

MINISTERIO DE CULTURA NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO A junio 30 DE 2015			en miles \$
			CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
D	1.9.60.01	1 El saldo corresponde a bienes de arte y cultura de propiedad del Ministerio que se encuentran entregados en comodato a diferentes entidades publicas de caracter cultural seg inf de almacén a 30 de junio de 2015,	5228712
D	1.9.60.05	1 El saldo corresponde a bienes de arte y cultura de propiedad del Ministerio que estan en bodega por las Agrupaciones: 2-04 \$130 miles y 2-26 \$32,087. miles y en servicio, 2-04 \$175,858,656 miles en bodega y 2-26 \$90,470. miles en según la cuenta de almacén a junio 30 de 2015	175980855
D	1.9.60.07	1 El saldo corresponde al valor de libros y publicaciones de investigacion y consulta propiedad del Ministerio que estan en los inventarios a 30 de junio de 2015, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-16 .en consulta ubicados en la Biblioteca de Nacional de Colombia.	63028947
D	1.9.70.07	1 El saldo corresponde a bienes intangibles representados en licencias de propiedad del Ministerio que estan con cargo en los inventarios a 30 de junio de 2015, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-25 por \$4,151,307 miles menos el valor reportado en la cuenta 1.9.70.08 por \$4,138,862 miles,	12445
D	1.9.70.08	1 El saldo corresponde a bienes intangibles representados en software de propiedad del Ministerio que estan en con cargo en los inventarios en uso a 30 de junio de 2015, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-25 por valor de \$4,151,307.miles menos el valor de \$12.445 miles reportado parcialmente en la cuenta 1.9.70.07.	4138862
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 30 de junio de 2015	-3320922
D	2.4.01.01	1 El saldo a 30 de junio de 2015 corresponde a causación de cuentas por pagar a 3 acreedores, por prestación de bienes y servicios prestados al Ministerio de Cultura, correspondientes al concepto presupuestal de Gastos Generales a 1 de ellos les corresponde un valor de \$206,639 miles equivalentes al 74,41% del valor de la cuenta.	277437
D	2.4.01.02	1 El saldo a 30 de junio de 2015, corresponde a la causacion de cuentas por pagar en desarrollo de los proyectos de inversión, que corresponden a 421 acreedores de los cuales a 7 se les causo un valor de \$11,384,885,350 miles que corresponde al 58,26% por suministro de bienes y servicios prestados al Ministerio de Cultura, correspondientes al concepto presupuestal de Gastos de Inversion.	19541924
D	2.4.03.03	1 El saldo a 30 de junio de 2015, corresponde a la causacion de cuentas por pagar a 29 acreedores, de los cuales a dos de ellos se les causo \$773,708 miles correspondiente al 69,04% del total de la cuenta por concepto de actividades de caracter artistico y cultural, en desarrollo de los convenios suscritos con el Ministerio de Cultura, soportados en el rubro presupuestal Transferencias al sector privado.	1120708
D	2.4.03.15	1 El saldo a 30 de junio de 2015, corresponde a la causacion de cuentas por pagar a 13 acreedores, los cuales corresponden a convenios suscrito entre El Ministerio de Cultura con diferentes entidades publicas para la realización de actividades de caracter artistico y cultural en las diferentes regiones y entidades de caracter territorial (Municipios, e Instituciones Públicas de Educación y Cultura), correspondientes al concepto rubro presupuestal de Transferencias al sector público. a uno de ellos se le causo \$186,180 miles , correspondiente al 52,38% del valor de la cuenta,	330181
D	2.4.25.04	1 El saldo a 30 de junio de 2015, corresponde a la causacion de tres cuentas por pagar por servicios publicos a un beneficiario le corresponde por \$1,902 miles equivalentes 85,25% del total de la cuenta,	2231
D	2.4.25.08	1 El saldo a 30 de junio de 2015, corresponde a la causacion de cuentas por pagar de un beneficiarios por conceto de viaticos y gastos de viaje.	2730
D	2.4.25.24	1 El saldo a 30 de junio de 2015, corresponde a la causacion de cuentas por pagar de un beneficiarios monica orduña monsalve por conceto de embargos judiciales.	1123
D	2.4.25.52	1 El saldo corresponde a cuentas por pagar a tres beneficiarios a dos de ellos por valor de \$10,501 por concepto de honorarios que correspondeb a 77,96% del total de la cuenta,	13469
D	2.4.25.53	1 El saldo a 30 de junio de 2015, corresponde a 3 cuentas por pagar , de los cuales el 87,28% es decir la suma de \$390,964 miles corresponde un beneficiarios por concepto de servicios,	447938
D	2.4.25.90	1 El saldo corresponde a cuentas por pagar a (27) acreedores.	142711
D	2.4.36.03	1 El saldo corresponde a retenciones en la fuente por honorarios practicadas a junio 30 de 2015 y pendientes de pago	83744
D	2.4.36.05	1 El saldo corresponde a retenciones en la fuente por servicios practicadas a junio 30 de 2015 y pendientes de pago	12536
D	2.4.36.06	1 El saldo corresponde a retenciones en la fuente por arrendamientos practicadas a junio 30 de 2015 y pendientes de pago	3613
D	2.4.36.08	1 El saldo corresponde a retenciones en la fuente por compras practicadas a junio 30 de 2015 y pendientes de pago	8079
D	2.4.36.15	1 El saldo corresponde a retenciones en la fuente A empleados art 383 e,t a junio 30 de 2015 y pendientes de pago	84486
D	2.4.36.16	1 El saldo corresponde a retenciones en la fuente a empleados articulo 384 del E.T. practicadas a junio 30 de 2015 y pendientes de pago	33616
D	2.4.36.17	1 El saldo corresponde a retenciones en la fuente a trabajadores por cuenta propia. practicadas a junio 30 de 2015 y pendientes de pago	20071
D	2.4.36.25	1 El saldo corresponde a retenciones en la fuente por impuesto a las ventas practicadas a junio 30 de 2015 y pendientes de pago	42280
D	2.4.36.26	1 El saldo corresponde a retenciones en la fuente por contratos de obra practicadas a junio 30 de 2015 y pendientes de pago	84830

MINISTERIO DE CULTURA				
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO				
A junio 30 DE 2015			en miles \$	
			CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO	
D	2.4.36.27	1	El saldo corresponde a retenciones en la fuente por impuesto de industria y comercio por compras practicadas a junio 30 de 2015	2147
D	2.4.36.28	1	El saldo corresponde a retenciones en la fuente por impuesto de de industria y comercio por ventas pagadas a junio 30 de 2015 y pendientes de pago	1425
D	2.4.36.29	1	El saldo corresponde a retenciones en la fuente por impuesto de de industria y comercio por ventas pagadas a junio 30 de 2015	808
D	2.4.36.98	1	El saldo corresponde a retenciones en la fuente por impuesto de timbre practicadas a junio 30 de 2015 y pendientes de pago	5321
D	2.4.40.23	1	El saldo corresponde a una contribucion practicadas a junio 30 de 2015 y pendientes de pago	897
D	2.4.60.02	1	El valor corresponde a cuentas por pagar de fallos definitivos judiciales en contra del Ministerio cuyos beneficiarios son: 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.	21458
D	2.5.05.01	1	El saldo corresponde al valor por pagar según nóminas generadas en el grupo de gestión humana	72
D	2.5.05.02	1	El saldo corresponde al valor por pagar de cesantías según nóminas generadas en el grupo de gestión humana	83758
D	2.7.10.05	1	Las cifras a 30 de junio de 2015, corresponden a provision por concepto litigios y demandas que se encuentran en segunda instancia, el movimiento de estas cifras se concilian con los reportes enviados por la Oficina Jurídica del Ministerio, existen 12 Demandantes: los valores por criterio jurídicos corresponden a: " una demanda contractual por valor de \$38,510 miles. 7 demandas de reparación directa por \$3,515,427 miles . 1 demanda de ordinario laboral; \$143,340 miles, 3 demanda de nulidad y reestablecimiento del derecho \$ 1.223,724.miles. 20 demanda populares sin pretenciones,	4921002
D	2.7.15.03	1	El saldo a 30 de junio de 2015 corresponde a la provision para vacaciones	7808
D	2.7.15.04	1	El saldo a 30 de junio de 2015 corresponde a la provision prima de servicios	208515
D	2.7.15.06	1	El saldo a 30 de junio de 2015 corresponde a la provision de prima de vacaciones	7540
D	2.7.15.07	1	El saldo a 30 de junio de 2015 corresponde a provision de bonificaciones ,	22778
D	2.7.15.09	1	El saldo a 30 de junio de 2015 corresponde a provision de prima de navidad	419415
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...todas las personas naturales o jurídicas que suscriban contratos de obra pública con entidades de derecho público o celebren contratos de adición al valor de los existentes deberán pagar a favor de la Nación, Departamentos o Municipios según el nivel al cual pertenezca la entidad pública contratante una contribución equivalente al cinco por ciento (5%) del valor total del correspondiente contrato o de la respectiva adición	274046
D	2.9.05.80	1	El saldo a junio 30 de 2015 corresponde a recaudos por clasificar de la contribucion parafiscal de lay de espectaculos publicos ley 1493/2011	4614699
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 30 de junio de 2015, correspondiente a 34 beneficiarios a 4 de ellos les corresponde \$32,645 miles que corresponde al 59,63% del total de la cuenta,	54741
D	3.1.05.01	1	El saldo 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. se reclasifico a esta cuenta 310501004 mov (D) de la cuetna 312804 \$888,678miles y de la cuenta 312807 \$2,077,125 miles	642311645
D	3.1.20.01	1	La cuenta Donciones en Dinero, no tuvo movimiento durante lo transcurrido de 1er semestre de 2015 y el saldo viene de años anteriores.	269966
D	3.1.20.02	1	Durante el 1er semestre de 2015 se registraron donaciones de elementos al Museo Nacional \$1,339,354 miles, los valores mas representativos corresponden a una donacion por \$1,332,924. con alta de almacen A00074,	17293922
D	3.1.25.25	1	En 1er semestre de 2015 la cuenta tuvo un movimiento de -\$ 4,296,826 miles , originados principalmente la reversion de \$4,611,500 miles, de la salida de almacen S00294 museo de antioquia, en la vigencia anterior se habia registrado como una donacion siendo un comodato. se reclasifico a esta cuena con mov (D) \$12,913,285 miles de la cuenta 310501003	412676
D	3.1.28.04	1	El valor corresponde a la depreciación por el uso, desgaste y perdida operacional de los bienes del Ministerio de Cultura	-1197067
D	3.1.28.07	1	El valor corresponde a la amortización por el uso, desgaste y perdida operacional de los bienes Intangibles del Ministerio de Cultura.	-358884
D	4.1.10.01	1	En esta cuenta contable se registra los ingresos que fueron consignados a la DTN. Y que se han clasificado de acuerdo al rubro concepto del SIF denominado tasas y otros conceptos, y que corresponden al ingreso por las entradas a los diferentes Museos y Teatros del Ministerio de Cultura.	227529
D	4.1.15.28	1	El saldo de esta cuenta a junio 30 de 2015 corresponde a la contribucion parafiscal cultural ingresos por espectáculos públicos	3990916
D	4.2.10.04	1	El saldo de esta cuenta a junio 30 de 2015 corresponde a ingresos por impresos y publicaciones,	107
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	138141390

MINISTERIO DE CULTURA			
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO			
A junio 30 DE 2015			en miles \$
			CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
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.	72360259
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,	179175
D 4.8.05.22	1	El saldo corresponde a rendimientos sobre depositos en ejecucion de convenios, que se consignan en la DTN, De 50 beneficiarios a 3 de ellas le corresponde un valor de \$863,568 miles equivalentes al 62,47% del valor total de la cuenta.	1382312
D 4.8.08.15	1	El saldo corresponde ingresos obtenidos por el Ministerio por concepto de fotocopias	2191
D 4.8.08.17	1	El saldo corresponde ingresos obtenidos por el Ministerio por concepto de arrendamientos,	1365
D 4.8.15.57	1	El valor corresponde a reintegros de vigencias anteriores por diferentes conceptos.	3944044
D 5.1.01.01	1	El saldo representa el valor cancelado por concepto de sueldos de personal por servicios prestados por funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura durante lo transcurrido del año de 2015, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio.	5048058
D 5.1.01.03	1	El saldo representa el valor cancelado por concepto de horas extras y dias festivos a funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura durante lo transcurrido en el año de 2015 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio.	63622
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 lo transcurrido del año de 2015 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio.	67383
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 lo transcurrido del año 2015.	11142
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.	103548
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.	247167
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.	436660
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.	361943
D 5.1.01.18	1	El saldo corresponde a valores cancelados por bonificacion especial de recreacion a personas naturales que prestaron servicios profesionales en diferentes areas del Ministerio de cultura.	56296
D 5.1.01.19	1	El saldo corresponde a valores cancelados por bonificaciones a personas naturales que prestaron servicios profesionales en diferentes areas del Ministerio de cultura.	192897
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 y personal supernumerariodel Ministerio de cultura durante lo transcurrido del año 2015 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio.	38793
D 5.1.01.24	1	El saldo representa el valor cancelado por concepto de cesantias de funcionarios vinculados en la planta de personal y personal supernumerariodel Ministerio de cultura durante lo transcurrido del año 2015 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio dicho valor es cancelado al FNA,	664161
D 5.1.01.30	1	El valor corresponde a pagos realizados en el primer semestre de 2015 a beneficiarios por concepto de Capacitaciò, Bienestar Social y Estimulos dirigios a funcionario vinculados a la planta de personal del Ministerio de Cultura.	66980
D 5.1.01.50	1	El saldo representa el valor cancelado por concepto de Bonificaciòn de Servicios prestados de funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura a junio 30 de 2015, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio.	161074
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 junio 30 de 2015, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio.	230347
D 5.1.01.60	1	El saldo representa el valor cancelado a junio 30 de 2015 por concepto de Subsidio de Alimentaciòn de funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultur y personal supernumerario , cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.	26984
D 5.1.01.64	1	En esta cuenta se registro el valor de otras tales como: Prima de Riesgo, Prima Técnica Factor Salarial y Prima Técnica Factor no Salarial, prima de Direcciòn y prima de coordinaciòn.cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el grupo de Gestión Humana del Ministerio	991819
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	1547
D 5.1.03.02	1	El Ministerio de Cultura realiza los pagos por concepto de la Caja de compensacion familiar a Cafam.	244206
D 5.1.03.03	1	El saldo corresponde el valor cancelado a entidades, reportado, por concepto de seguridad social en salud de funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura a junio 30 de 2015, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.	499445

MINISTERIO DE CULTURA			
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO			
A junio 30 DE 2015			en miles \$
			CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
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 1er semestre de 2015 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio.	28478
D 5.1.03.06	1	Corresponde a aportes patronales efectuados de conformidad con la ley 100 de /94 y sus decretos reglamentarios de funcionarios vinculados en planta que se encuentran afiliados al regimen de prima media con prestacion definida.	345469
D 5.1.03.07	1	El saldo corresponde a aportes patronales efectuados a fondos privados de pension donde se encuentran afiliados funcionarios del Minsiterio de Cultura correspondientes al regimen de ahorro individual	355373
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 1er semestre de 2015 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio.	183152
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 el 1er semestre de 2015 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio.	30503
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 en el 1er semestre del año 2015 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio.	35713
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 lo transcurrido de 2015, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio.	71122
D 5.1.11.13	1	Se causaron obligaciones a dos beneficiarios por concepto de servicios de vigilancia y seguridad a uno de ellos por valor de \$2,092,578 correspondiente al 76,72% del valor total de la cuenta, durante lo transcurrido del 2015.	2727547
D 5.1.11.14	1	Se causaron obligaciones por concepto de materiales y suministros durante lo transcurrido de 1er semestre 2015.	1060577
D 5.1.11.15	1	Se causaron obligaciones a 2 beneficiarios por concepto de servicios de mantenimiento durante lo transcurrido de 1er semestre 2015.	24181
D 5.1.11.17	1	Se causaron obligaciones a 22 beneficiarios, por concepto de prestacion de servicios públicos realizados por el Ministerio durante la transcurrido de 1er semestre de 2015.	534772
D 5.1.11.18	1	Se causaron obligaciones por concepto de prestacion de servicios de arrendamiento a 4 beneficiarios en lo transcurrido de 1er semestre de 2015.	357094
D 5.1.11.19	1	Se causaron obligaciones por concepto de viaticos y gastos de viaje a 8 beneficiarios, de los cuales a 3 de ellos el valor causado fue de \$17,890. miles equivalentes al 53,30% del valor reportado durante lo transcurrido de 1er semestre 2015.	33360
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 17 personas de las cuales a 2 de ellas les correspondio \$31,332, miles, equivalente al 59,73% , del valor total reportado durante lo transcurrido de 1er semestre de 2015.	35713
D 5.1.11.23	1	Se causaron obligaciones por concepto de servicios de comunicaciones y transporte a 14 beneficiarios a uno de ellos les correspondio \$1,368,377 miles que corresponden al 88,15% del total de la cuenta	1552259
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 \$2,069,542 miles, que corresponde al 83,83% del valor total causado durante el 1er semestre del 2015.	2468589
D 5.1.11.46	1	Se causaron obligaciones por concepto de suministro de combustibles y lubricantes a un beneficiario durante la el 1er semestre de 2015.	34248
D 5.1.11.49	1	Se causaron obligaciones por concepto servicios de aseo, cafeteria, restaurante y lavandería a 5 beneficiarios en el 1er semestre de 2015.	906125
D 5.1.1165	1	Se causaron obligaciones por concepto pago de intangibles a un beneficiario durante el 1er semestre de 2015.	21663
D 5.1.1166	1	Se causo una obligación realizada por los recursos de caja menor por concepto pago de costas procesales durante el en el mes de abril de 2015.	8
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, y 2 Distritos Especiales, una al Distrito de Bogota. Una a una fiduciaria,	46728
D 5.1.20.11	1	El valor corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para el pago de impuesto de vehiculos durante el 1er semestre de 2015,	1151
D 5.1.20.26	1	El valor corresponde a la causacion de una obligacion generada para el pago de contribuciones en el 1er semestre de 2015,	897
D 5.2.11.06	1	EL valor corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 3 beneficiario por estudios y proyectos a uno de ellos le corresponde \$294,198 mile equivalentes al 83,61% del total.	339878
D 5.2.11.09	1	EL valor corresponde a la causacion de las obligaciones generadas a 546 beneficiarios , a 152 les corresponde un valor de \$ 5,255,732 miles ,equivalentes al 55,82% del valor total de la cuenta ,en ejecución de contratos de honorarios, comisiones y servicios prestados al Ministerio durante el 1er semestre de 2015.	9415124

MINISTERIO DE CULTURA				
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO				
A junio 30 DE 2015			en miles \$	
			CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO	
D	5.2.11.13	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones por concepto de mantenimiento, generadas para 29 beneficiarios de los cuales a 2 se le genero por \$292,184 miles, que corresponden al 58,841% del valor total de la cuenta por contratos de mantenimiento suscritos por el Ministerio para 1er semestre de 2015.	496526
D	5.2.11.16	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de la obligacion generada para un beneficiario por contratos de arrendamiento suscritos por el Ministerio durante el 1er semestre de 2015.	183528
D	5.2.11.17	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 107 beneficiarios de los cuales a una se le genero \$2,002,349, miles que corresponden al 86,32% del valor total de la cuenta, por concepto de viaticos y gastos de viaje realizados en 1er semestre de 2015.	2319558
D	5.2.11.19	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 3 beneficiarios de los cuales a 1 se les genero \$57,572. miles que corresponden al 79,26% del valor total de la cuenta, por contratos de relacionados con impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones prestados al el Ministerio durante el primer semestre de 2015.	72629
D	5.2.11.21	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de la obligaciones generada para un beneficiarios, por un contrato de comunicaciones y transporte prestado al el Ministerio durante el primer semestre de 2015.	75531
D	5.2.11.23	1	EL valor corresponde a la causacion de dos obligaciones por concepto de seguros generales .	21250
D	5.2.11.25	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 355 beneficiarios de los cuales a 12 se les genero \$15,725,957.miles. que corresponden al 53,39% del valor total de la cuenta, por contratos del concepto de promoción y divulgacion prestados al el Ministerio en lo corrido de la vigencia fiscal de 2015.	29452146
D	5.2.11.35	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de la obligacion generadas para 11 beneficiarios , por contratos de eventos culturales prestados al el Ministerio para 1er trimestre de 2015.	124500
D	5.2.11.52	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 3 beneficiarios de los cuales a uno de ello se les genero \$723,651.miles, que corresponden al 88,54% del valor total de la cuenta, por contratos de organizacion de eventos prestados al Ministerio en el 2015, en el 1er semestre de 2015,	817233
D	5.2.11.57	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de la obligacion generada para un beneficiario, por contratos de licencias prestados al el Ministerio durante el 1er semestre de 2015.	1122
D	5.2.11.66	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de obligaciones generadas para 16 beneficiarios, de los cuales a 7 se les genero por valor de \$869,679 miles que corresponde al 74,34% del valor total de la cuenta, por servicios relacionados con gastos de interventoria de las obras, Auditorias y Evaluaciones contratadas por el Ministerio para lo corrido de 1er semestre de 2015.	1169792
D	5.4.01.03	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 842 beneficiarios de los cuales a 8 se les genero \$16,678,162.miles. que corresponden al 51,99% del valor total de la cuenta, por contratos de transferencias al sector privado prestados al el Ministerio en el primer semestre de 2015.	32070995
D	5.4.23.02	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 520 beneficiarios, de los cuales 9 son los más representativos con un valor de \$42,801,633 miles, que corresponden al 54,05% del valor total de la cuenta, por contratos de otras transferencias prestados al Ministerio durante el 1er semestre de 2015.	79180281
D	5.5.06.05	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 138 beneficiarios de los cuales a 3 son los más representativos con un valor de \$10,668,018, miles. que corresponden al 63,40% del valor total de la cuenta, por concepto de contratos de gasto público social generales prestados al el Ministerio durante el 1er semestre de 2015.	16825816
D	5.5.06.06	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 11 beneficiarios de los cuales a dos se les genero un valor de \$2,130,464. miles. que corresponden al 60,02% del valor total de la cuenta, por contratos de gasto público social asignación de bienes y servicios prestados al el Ministerio durante el primer semestre de 2015.	3549164
D	5.7.05.08	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de operaciones interinstitucionales de funcionamiento durante el primer semestre de 2015.	3857926
D	5.7.05.10	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de operaciones interinstitucionales de inversion durante el primer semestre de 2015.	86123
D	5.7.20.80	1	El saldo corresponde a ingresos efectuados a través de la Dirección del Tesoro Nal, por venta de servicios como fotocopias, venta de reprografías, catalogos , venta de boleterias por ingreso a museos y clasificacion de peliculas. rendimientos financieros de telefonia movil y devolucion de recursos del iva de telefonia movil, durante el primer semestre de 2015	1613504
D	5.8.08.09	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 4 beneficiarios de los cuales a 2 le corresponde un valor de \$8,812,687. miles. equivalentes al 81,13% del valor total de la cuenta, por aportes a entidades societarias durante el 1er semestre de 2015.	10862007
D	5.8.15.88	1	El saldo corresponde a ajustes hechos durante el 1er semestre de 2015 por gastos de administración de registros realizados en años anteriores,	-800858
D	5.8.15.89	1	El saldo corresponde a ajustes hechos durante el 1er semestre de 2015 por gastos de operación de registros realizados en años anteriores,	-6905839
D	5.8.15.90	1	El saldo corresponde a ajustes hechos durante el 1er semestre de 2015 por concepto de provisiones, depreciaciones y amortizaciones correspondientes a años anteriores,	510342

MINISTERIO DE CULTURA				
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO				
A junio 30 DE 2015				en miles \$
				CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
D	5.8.15.92	1	el saldo corresponde a ajuste por el reconocimiento de pagos de gasto publico social de los recursos entregados en administración en ejecución de convenio de vigencias anteriores realizados durante el 1er semestre 2015.	12542131
D	8.1.20.04	1	Durante el 1er semestre de la pretención 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 paso de 1ra a 2da instancia y contra el IDU, por valor de \$ 576.892, la demanda se encuentra en 1ra instancia segun informe remitido por la Oficina Jurídica del Ministerio.	640275
D	8.1.28.02	1	El valor corresponde al cto 2441/12 suscrito con el Dpto Administrativo de ciencia tecnologia e innovación, se registro en cuentas de orden por control.	14973070
D	8.3.15.10	1	Esta cuenta no tuvo movimiento en el 1er semestre de 2015 en ella se encuentran registrados los valores de bienes retirados con costo historico de \$ 3.928 en miles con una depreciacion de \$2.739 en miles correspondiente a la agrupacion 2-01 armas de vigilancia.	1189
D	8.3.15.36	1	Esta cuenta no tuvo movimiento en el 1er semestre de 2015 en ella se encuentran registrados los valores de derechos sobre otros deudores por sanciones castigadas segun Acta del Comité de Sostenibilidad Contable correspondiente a la sanción de Maria Serje por \$3.900 miles y Alirio Vizcaino por \$ 655.miles.	4555
D	8.3.55.10	1	En esta cuenta se encuentran registrados los activos del programa colombia humanitaria, a junio 30 de 2015	5723463
D	8.3.55.11	1	En esta cuenta se encuentran registrados los gastos correspondientes al programa colombia humanitaria a junio 30 de 2015	57072892
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 investigacion correspondiente a cuatro personas segun informe de almacén	9394
D	9.1.20.04	1	El saldo de esta cuenta representa las pretenciones de litigios y demandas de 1ra instancia en contra de la Entidad, corresponden a la instauracion de 18 demandas, los saldos por tipo de proceso a 30 de junio de 2015 son: " 11 demantes de reparación directa por \$8,008,868.miles, 3 demandas de nulidad y reestablecimiento del derecho \$44,384,966. miles, 1 demanda ejecutiva por \$27,879. miles, 1 demanda de ordinario laboral por \$36,320 miles y 49 demandas de accion popular sin pretenciones ",	52458032
D	9.3.08.03	1	El saldo de la cuenta corresponde a saldos del convenio suscrito con Colombia Humanitaria(Fiduoprevisora ,según carteras colectivas; 13778,79 y 21038)	38971722
D	9.3.46.19	1	La cuenta no tuvo movimiento durante el 1er semestre de 2015 El Saldo corresponde principalmente a registro de bienes recibidos de la fiduciaria la previsora por \$129.777.miles y fondo de ciencia y tecnologia por \$49,656 miles y dir nal de espufacientes \$ 53,500, miles según documentos de almacen las sumatoria de estas tres partidas suman 74,03 % del total de la cuenta,	314629
D	9.3.46.20	1	EL Saldo corresponde a bienes recibidos en comodato según informes reportados por almacen mediante altas de entrada y salidas mensuales,	22187987
D	9.3.55.01	1	En esta cuenta se encuentran registrados los pasivos del programa colombia humanitaria, los valores de las obligaciones son: "cuentas por pagar y retencion por pagar ". cartera colectiva 17778,	6359740



CONTADOR (E).

PEDRO NEL SANABRIA VARGAS

T.P. N°. 41359-T

