

MINISTERIO DE CULTURA				
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO				
A SEPTIEMBRE 30 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 30 junio 2016 un saldo de \$4,618, miles, Davivienta 18993378/86/94 para Gastos Generales , Transferencias Corrientes , e Inversion sin saldo a la fecha y BBVA cta 309015600 Ministerio de Cultura - Espectáculos Públicos \$ 0,00 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 .	4.618
D	1.1.10.06	1	El Ministerio de Cultura tiene la cuenta Bancaria de ahorros con el BBVA cta 0309090200015600 Ministerio de Cultura - Espectáculos Públicos la anterior Cuenta Bancaria, se concilian mensualmente y no tienen ninguna restricción, su saldo no esta sometido a procesos judiciales. La Entidad efectúa la cancelación de sus obligaciones con abono en cuenta a través del SIIF .	22.792.617
D	1.4.20.12	1	El saldo a junio 30 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. Del total del equivalentes 100% al del total de la cuenta.	27.381
D	1.4.20.13	1	El saldo corresponde a recursos entregados a dieciseis proveedores como anticipos para proyectos de inversión. a un beneficiario le coresponde \$19,031,911. miles con una participacion en el saldo total de la cuenta del 76,60%.	24.843.549
D	1.4.24.02	4	El saldo de la cuenta corresponde a los recursos entregados en administración en ejecución de convenios suscritos con: Ictex \$2,889,686 miles.(correspondientes a los siguientes convenios 903/08,1193/08/2423/15 y 3027/15), Fonade por \$2,593,710 miles (los valores corresponden a conv 2003/10, conv 193048/10,210060/13,2372,15,2460/12), Findeter \$9,214,370 en miles, de los convenios 2453/15,2467/16,2717/13 y 2808/14 Y3024/15) Fondo de Proyectos de Cundinamarca \$1,645,285 , en miles que corresponden al convenio 2821/14.)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.	16.343.052
D	1.4.70.90	4	El saldo a 30 de junio de 2016 corresponde a 57 deudores, de los cuales 12 adeudan \$170,987 miles que corresponden al 53,33% del valor total, segun liquidacion de convenios suscritos con Entidades para desarrollar o apoyar actividades artisticas y culturales en las diferentes regiones del pais.	320.562
D	1.6.37.07	4	El saldo corresponde a bienes que estaban bodega a 30 de junio de 2016 de estos bienes corresponden a las agrupaciones de inventarios 2-08 por \$149,871 en miles, 2-14 por \$1,105, en miles, y 2-15 por \$ 223,703 miles.	374.679
D	1.6.37.08	2	El saldo corresponde a bienes que estaban en bodega a 30 de junio de 2016 de estos bienes corresponden a la agrupacion de inventarios 2-10	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 \$58,174 miles y la agrupacion 2-18 por \$165,549 miles.	223.723
D	1.6.37.10	1	El saldo corresponde a bienes que estaban en uso y fueron devueltos ala bodega por los funcionarios el saldo a 30 de junio de 2016 de estos bienes corresponden a las agrupaciones de inventarios 2-07 por \$1,121,673, y la agrupacion 2-24 por \$1,257,658.miles.	2.379.331
D	1.6.37.12	4	El saldo corresponde a bienes que estaban en bodega a 30 de junio de 2016 de estos bienes corresponden a la agrupacion de inventarios 2-06	9.943
D	1.6.55.01	1	El saldo corresponde a equipos de construccion de propiedad del Ministerio por \$1,847,614 miles con cargo en los inventarios de los funcionarios a 30 de junio de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-08	1.847.614
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 30 de junio de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-10 por \$176,495 miles.	176.495
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 30 de junio de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén, corresponden a las agrupaciones de inventarios 2-02 .	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 30 de junio 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 30 de junio de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a las agrupaciones de inventarios 2-14	163.669
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 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén 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 están en uso y con cargo en los inventarios de los funcionarios a 30 de junio de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-11	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 30 de junio 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-18	3.345.843
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 30 de junio de 2016 , de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-12	250.359

MINISTERIO DE CULTURA			
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO			
A SEPTIEMBRE 30 DE 2016			en miles \$
			CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
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 30 de junio de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-07	12.954.301
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 30 de junio de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-24	8.310.706
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 30 de junio de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-13	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 30 de junio de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-06	56.189
D	1.6.85.04	1 Corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de capacidad operacional de la Maquinaria y Equipo del Ministerio.	-3.282.302
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.	-3.403.230
D	1.6.85.07	1 Corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de capacidad operacional de los Equipo de Comunicación y Computación.	-13.927.038
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.	-665.752
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 Hotelaría.	-61.634
D	1.7.15.01	4 El saldo corresponde a monumentos de propiedad del Ministerio que están en uso e inventariados a 30 de junio de 2016, según boletín de cuenta de almacén.	44.439.399
D	1.7.15.02	4 El saldo corresponde a museos de propiedad del Ministerio que están en uso e inventariados a 30 de junio de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén	31.056.921
D	1.7.15.05	4 El saldo corresponde a bibliotecas de propiedad del Ministerio que están en uso e inventariados a 30 de junio de 2016	7.270.881
D	1.7.15.07	4 El saldo corresponde a edificaciones de propiedad del Ministerio que están en uso e inventariados a 30 de junio de 2016	24.566.262
D	1.7.20.06	4 El saldo corresponde a parques arqueológicos de propiedad del Ministerio que están en Comodato y cargados en los inventarios a 30 de junio de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 3-09.	7.594.484
D	1.7.20.07	4 El saldo corresponde monumentos de propiedad del Ministerio que están en Comodato y cargados en los inventarios a 30 de junio de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén	294.917.577
D	1.7.20.08	4 El saldo corresponde a museos de propiedad del Ministerio que están en Comodato y cargados en los inventarios a 30 de junio de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén	1.874.949
D	1.7.20.15	4 El saldo corresponde a edificaciones de propiedad del Ministerio que están en Comodato y cargados en los inventarios a 30 de junio de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 3-09.	26.486.153
D	1.9.05.14	1 El saldo corresponde al pago anticipado de dos contratos de servicios de logística a junio 30 de 2016 a uno de ellos le corresponde \$483,338 miles equivalentes al 97,78%.	494.306
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 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 agrupacion 1-15 por \$725 miles	775
D	1.9.20.05	1 El saldo 30 de junio de 2016, lo compone el valor de los Bienes Muebles entregados en Comodato, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén.	5.016.582
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.	-2.309.855
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.	-24.597
D	1.9.60.01	1 En el primer semestre de 2016 la cuenta no presentó movimientos el valor corresponde a bienes de arte y cultura de propiedad del Ministerio que se encuentran entregados en comodato a diferentes entidades públicas de carácter cultural y corresponden según informe de almacén salida s0033 de julio de 2015	4.683
D	1.9.60.05	1 El saldo corresponde a bienes de arte y cultura de propiedad del Ministerio que están en los inventarios a 31 de junio de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a las Agrupaciones: 2-04 y 2-26 por \$945 miles	178.819.854
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 30 de junio de 2016, 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.	64.952.782
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 30 de junio de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupacion de inventarios 2-25 por \$4,373,951 miles menos el valor reportado en la cuenta 1.9.70.08 por \$4,361,506 miles	12.445

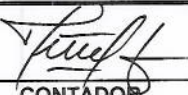
MINISTERIO DE CULTURA			
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO			
A SEPTIEMBRE 30 DE 2016			en miles \$
			CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
D 1.9.70.08	1	El saldo corresponde a bienes intangibles representados en software de propiedad del Ministerio que están con cargo a los inventarios a 30 de junio de 2016, de acuerdo con el reporte en la cuenta de almacén corresponden a la agrupación de inventarios 2-25 por valor de \$4,373,951 miles menos el valor de \$12.445 miles reportado parcialmente en la cuenta 1.9.70.07.	4.361.506
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 2016	-3.733.352
D 2.4.01.01	1	El saldo a 30 de junio de 2016 corresponde a causación de cuentas por pagar a 13 acreedores, por prestación de bienes y servicios prestados al Ministerio de Cultura, correspondientes al concepto presupuestal de Gastos Generales a tres de ellos les corresponde un valor de \$855,761 miles equivalentes al 75,32% del valor de la cuenta	1.136.063
D 2.4.01.02	1	El saldo a 30 de junio de 2016, corresponde a la causación de cuentas por pagar en desarrollo de los proyectos de inversión, que corresponden a 614 acreedores de los cuales a catorce se les causó un valor de \$16.992,302 miles que corresponde al 61,87% por suministro de bienes y servicios prestados al Ministerio de Cultura, correspondientes al concepto presupuestal de Gastos de Inversión.	27.464.264
D 2.4.03.03	1	El saldo a 30 de junio de 2016, corresponde a la causación de cuentas por pagar a 87 acreedores, de los cuales a 29 de ellos se les causó \$641,152 miles correspondiente al 60,05% 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.	1.067.602
D 2.4.03.15	1	El saldo a 30 de junio de 2016 corresponde a la causación de cuentas por pagar a cuarenta y cuatro 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 cinco de ellos se le causó \$1,700,609 miles, correspondiente al 75,77% del valor de la cuenta,	2.244.210
D 2.4.25.07	1	El saldo a 30 de junio de 2016 corresponde a la causación de cuentas por pagar a cuatro acreedores que tienen convenios suscritos con El Ministerio de Cultura para la realización de arrendamientos a uno de ellos se le causó \$41,238 miles, correspondiente al 69% del valor de la cuenta,	59.416
D 2.4.25.08	1	El saldo a 30 de junio de 2016 corresponde a la causación de cuentas por pagar por concepto de viáticos y gastos de viaje de 4 beneficiarios,	2.731
D 2.4.25.20	1	El saldo a 30 de junio de 2016 corresponde a la causación de cuentas por pagar a tres beneficiarios a dos de ellos se le causó \$42,154, miles equivalentes al 53,33% de la cuenta	79.032
D 2.4.25.41	1	El saldo a 30 de junio de 2016 corresponde a la causación de cuentas por pagar a dos beneficiarios por concepto de aportes a Escuelas Industriales	15.802
D 2.4.25.52	1	El saldo a 30 de junio de 2016 corresponde a 5 cuentas por pagar, de los cuales el 78,67% es decir la suma de \$77,729, miles corresponde un contrato.	98.793
D 2.4.25.53	1	El saldo a 30 de junio de 2016 corresponde a 8 cuentas por pagar, de los cuales el 56,26% es decir la suma de \$423,548, miles corresponde un contrato.	752.727
D 2.4.25.90	1	El saldo corresponde a cuentas por pagar a veinticuatro acreedores. A tres de ellos se les causó \$ 124,148 miles 74,24%,	167.217
D 2.4.36.03	1	El saldo corresponde a retenciones en la fuente por honorarios practicadas a junio 30 de 2016 y pendientes de pago	62.249
D 2.4.36.04	1	El saldo corresponde a retenciones en la fuente por comisiones practicadas a junio 30 de 2016 y pendientes de pago	330
D 2.4.36.05	1	El saldo corresponde a retenciones en la fuente por servicios practicadas a junio 30 de 2016 y pendientes de pago	22.951
D 2.4.36.06	1	El saldo corresponde a retenciones en la fuente por arrendamientos practicadas a junio 30 de 2016 y pendientes de pago	8.281
D 2.4.36.08	1	El saldo corresponde a retenciones en la fuente por compras practicadas a junio 30 de 2016 y pendientes de pago	42.066
D 2.4.36.10	1	El saldo corresponde a retenciones en la fuente por pagos al exterior practicadas a junio 30 de 2016 y pendientes de pago	1.320
D 2.4.36.15	1	El saldo corresponde a retenciones en la fuente a empleados art 383 a junio 30 de 2016 y pendientes de pago	90.459
D 2.4.36.16	1	El saldo corresponde a retenciones en la fuente a empleados artículo 384 del E.T. practicadas a junio 30 de 2016 y pendientes de pago	8.318
D 2.4.36.17	1	El saldo corresponde a retenciones en la fuente a trabajadores por cuenta propia, practicadas a junio 30 de 2016 y pendientes de pago	9.554
D 2.4.36.25	1	El saldo corresponde a retenciones en la fuente por impuesto a las ventas practicadas a junio 30 de 2016 y pendientes de pago	136.259
D 2.4.36.26	1	El saldo corresponde a retenciones en la fuente por contratos de obra practicadas a junio 30 de 2016 y pendientes de pago	158.042
D 2.4.36.27	1	El saldo corresponde a retenciones de impuesto de industria y comercio por compras practicadas a junio 30 de 2016 y pendientes de pago	34.777
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 2016 y pendientes de pago	1.425
D 2.4.36.29	1	El saldo corresponde a retenciones en la fuente por impuesto de renta pendientes de pago a junio 30 de 2016	808

MINISTERIO DE CULTURA				
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO				
A SEPTIEMBRE 30 DE 2016			en miles \$	
			CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO	
D	2.4.36.98	1	El saldo corresponde a retenciones por impuesto de timbre practicadas a junio 30 de 2016 y pendientes de pago	5.321
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.	26.930
D	2.5.05.02	1	el saldo corresponde a cesantías por pagar a funcionarios de la Entidad según nóminas del Grupo de Gestión humana	90.985
D	2.7.10.05	1	Las cifras a 30 de junio de 2016, corresponden a provision por concepto litigios y demandas que se encuentran en segunda instancia. Los saldos de estas cuentas cifras se concilian con los reportes enviados por la Oficina Jurídica del Ministerio, existen 10 demandantes: los valores por criterio jurídicos corresponden a: 6 demandas de reparación directa por \$3,315,427; 3 demandas de nulidad y reestablecimiento del derecho \$ 1.223,724 miles; 1 demanda por reestablecimiento del derecho \$863,804 miles	5.402.955
D	2.7.15.03	1	El saldo corresponde al valor reportado por Gestión humana por concepto de provision de prestaciones sociales vacaciones	24.547
D	2.7.15.04	1	El saldo corresponde al valor reportado por Gestión humana por concepto de provision de prestaciones sociales prima de servicios	126.600
D	2.7.15.06	1	El saldo corresponde al valor reportado por Gestión humana por concepto de provision prestaciones sociales prima de vacaciones	16.133
D	2.7.15.07	1	El saldo corresponde al valor reportado por Gestión humana por concepto de provision de prestaciones sociales prima de bonificaciones	39.176
D	2.7.15.09	1	El saldo corresponde al valor reportado por Gestión humana por concepto de prestaciones sociales prima de navidad	703.491
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 se genero obligaciones a 38 beneficiarios a seis de ellos se les genero \$263,242, miles correspondiente al 58,33%.	451.285
D	2.9.05.80	1	el saldo corresponde a ingresos por clasificaro del programa de espectáculos públicos	26735103
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 creación 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.	671.954.352
D	3.1.20.01	1	La cuenta Donaciones en Dinero, no ha tenido movimiento durante la vigencia 2016 el saldo corresponde una donación de la agencia presidencial para la acción social registrado en el mes de mayo del año 2011 los cuales fueron incorporados al presupuesto del Ministerio de Cultura	269.966
D	3.1.20.02	1	Durante el 1er semestre de 2016 se registro una donacion de la corporacion makaia por valor de \$14,273 miles segun alta de almacen A004 en el mes de enero de 2016 Y En junio una donacion por \$29,200 miles de Aldo Chaparro según alta de almacen A0259,	17.851.614
D	3.1.25.25	1	Durante el 1er semestre de 2016 los valores mas representativos contabilizados en esta cuenta contable corresponden a las altas de almacen A001 \$7,934 miles del mes de enero A0079 \$48,794miles A0080 \$58,857 miles, A0081\$83,367 miles del mes de marzo, A0153 \$1,315,745 miles AO166 \$379,867 miles AO177 \$334,870 miles de mayo y AO349 \$5,989,746 miles y AO354 \$2,085,139 miles de septiembre de 2016 que representan el 71,31% del valor de la cuenta,	14.449.952
D	3.1.28.04	1	El valor corresponde a la depreciación por el uso, desgaste y pérdida operacional de los bienes del Ministerio de Cultura	-1.828.835
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.	-250.065
D	4.1.10.01	1	En esta cuenta contable se registra los ingresos que fueron consignados a la DTN en lo corrido de la vigencia 2016 y que se han clasificado de acuerdo al rubro concepto del SIIIF denominado tasas y otros conceptos, y que corresponden al ingreso por las entradas a los diferentes Museos y Teatros del Ministerio de Cultura.	265.998
D	4.1.10.02	1	Durante lo corrido de la vigencia se impuso una multa a una entidad por infraccion al patrimonio cultural en loriga cordoba	275.782
D	4.1.10.04	1	Durante el primer semestre de 2016 se registro contablemente dos ingresos por incumplimiento de dos contratos	728
D	4.1.15.28	1	El saldo corresponde a ingresos del programa espectáculos públicos	2.355.630
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	132.544.661
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.	108.739.484
D	4.7.22.03	1	el valor corresponde a recursos recibidos para el pago de cuota de fiscalización y auditaje a sep 30 de 2016	479.900

MINISTERIO DE CULTURA				
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO				
A SEPTIEMBRE 30 DE 2016			en miles \$	
			CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO	
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 83 personas, a 9 de ellas por valor de \$1,291,729 miles equivalente al 37,31% del valor total de la cuenta.	1.918.843
D	4.8.08.15	1	El saldo corresponde ingresos obtenidos por el Ministerio por concepto de fotocopias suministradas a 8 personas	2.017
D	4.8.08.17	1	El saldo corresponde ingresos obtenidos por el Ministerio por concepto de Arrendamiento del del auditorio de la biblioteca nacional correspondientes a 4 beneficiarios,	1.786
D	4.8.15.57	1	El valor corresponde a reintegros de vigencias anteriores por diferentes conceptos de 63 beneficiarios a 6 de ellos les corresponde un valor de \$5,803,408 miles equivalentes al 62,68% del total de la cuenta,	9.257.502
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 lo corrido del año 2016, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio.	8.163.781
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 lo corrido del año 2016 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.	97.434
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 corrido del año 2016 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.	86.803
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 primer semestre del año de 2016.	347.575
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.	1.109.509
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.	401.825
D	5.1.01.14	1	El saldo corresponde a valores cancelados por prima de navidad a personas naturales que prestaron servicios profesionales en diferentes areas del Ministerio de Cultura.	736.240
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.	591.157
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.	89.069
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.	194.104
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 lo corrido del año 2016 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.	46.317
D	5.1.01.24	1	El Ministerio realiza el aporte de cesantias al Fondo Nacional de Ahorro	1.012.142
D	5.1.01.30	1	El saldo representa el valor cancelado por concepto de capacitacion bienestar social y estímulos a funcionarios vinculados en la planta de personal del Ministerio de cultura durante lo corrido del año 2016 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.	102.817
D	5.1.01.31	1	El saldo representa el valor cancelado a por concepto de Dotacion y suministro a funcionarios del Ministerio de cultura a junio 30 de 2016,	12.649
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 junio 30 de 2016, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio.	274.689
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 2016, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana. del Ministerio.	638.418
D	5.1.01.60	1	El saldo representa el valor cancelado a junio 30 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.	43.457
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	1.577.038
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	4.739
D	5.1.03.02	1	El Ministerio de Cultura realiza los pagos por concepto de la Caja de compensacion familiar a Cafam.	412.551
D	5.1.03.03	1	El saldo corresponde el valor cancelado a 12 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 2016, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.	791.117

MINISTERIO DE CULTURA			
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO			
A SEPTIEMBRE 30 DE 2016			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 lo corrido del año de 2016 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.
			45.557
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.
			554.414
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
			562.732
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 lo corrido del año 2016, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.
			309.393
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 lo corrido de la vigencia 2016 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.
			51.542
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 lo corrido del año de 2016 cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.
			51.541
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 corrido del año 2016, cuyos documentos soporte son las nóminas generadas por el grupo el Grupo de Gestión Humana del Ministerio.
			103.121
D	5.1.11.13	1	Se causaron obligaciones a un beneficiario, por concepto de servicios de vigilancia y seguridad durante lo corrido de la vigencia 2016.
			4.343.024
D	5.1.11.14	1	El saldo corresponde a la causaron de obligaciones generadas por prestación de servicios y suministro de materiales a la Entidad durante lo corrido de la vigencia 2016.
			205.265
D	5.1.11.15	1	El saldo corresponde la causaron de obligaciones generadas por el concepto de mantenimiento a la Entidad durante lo corrido de la vigencia 2016.
			22.129
D	5.1.11.17	1	Se causaron obligaciones a 19 beneficiarios por concepto de prestación de servicios públicos realizados por el Ministerio durante lo corrido de la vigencia 2016.
			907.395
D	5.1.11.18	1	Se causaron obligaciones por concepto de prestación de servicios de arrendamiento a 4 beneficiarios durante lo corrido de la vigencia 2016.
			300.320
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 \$37,129, miles equivalentes al 55,615% del valor reportado realizados por funcionarios del Ministerio durante la vigencia 2016.
			66.764
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 18 personas de las cuales a una de ellas les correspondió \$21,882, miles, equivalente al 67,13%, del valor total reportado durante lo corrido de la vigencia 2016.
			32.595
D	5.1.11.23	1	a 30 de junio de 2016 Se causaron obligaciones por concepto de servicios de comunicaciones y transporte a 15 beneficiarios a uno de ellos le correspondió el 86,17% del total de la cuenta
			3.740.514
D	5.1.11.25	1	Se causaron obligaciones por concepto de seguros generales a 3 beneficiarios de los cuales a uno de ellos por valor de \$2,280,885 miles, que corresponde al 89,87% del valor total causado en lo corrido de la vigencia 2016.
			2.537.760
D	5.1.11.46	1	Se causo obligaciones a un beneficiario por concepto de suministro de combustibles y lubricantes segun contrato realizado por el Ministerio durante lo corrido de la vigencia 2016.
			49.210
D	5.1.11.49	1	Se causaron dos obligaciones por concepto servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería en cumplimiento de contrato suscrito por el Ministerio durante lo corrido de la vigencia 2016.
			1.231.592
D	5.1.20.01	1	El valor corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para el pago de impuesto predial a 9 beneficiarios
			132.880
D	5.1.20.11	1	se causo obligaciones a un beneficiario por concepto de impuesto de vehiculos durante lo corrido de la vigencia 2016.
			1.352
D	5.2.02.23	1	El valor corresponde a la causacion de una obligacion para el pago a Cafam por concepto de capacitación , bienestar social y estímulos durante lo corrido del año 2016
			904
D	5.2.04.05	1	El valor corresponde a la causacion de obligaciones a dos beneficiarios por cotizaciones a riesgos profesionales durante durante lo corrido del año 2016.
			42.005
D	5.2.11.06	1	El valor corresponde a la causacion de una obligacion a un beneficiario por el concepto de estudios y proyectos durante lo corrido del año 2016.
			29.904
D	5.2.11.09	1	El valor corresponde a la causacion de las obligaciones generadas a 620 beneficiarios, de los cuales a 129 les corresponde un valor de \$ 7,717,965 miles, equivalentes al 51,12% en ejecución de contratos de honorarios, comisiones y servicios prestados al Ministerio durante durante lo corrido del año 2016.
			15.095.391
D	5.2.11.12	1	El valor corresponde a la causacion de obligaciones de 4 proveedores generadas por materiales y suministros entregados al Ministerio durante lo corrido de la vigencia 2016
			563.509

MINISTERIO DE CULTURA				
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO				
A SEPTIEMBRE 30 DE 2016			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 55 beneficiarios de los cuales a tres de ellas se les genero \$2,514,273 miles, que corresponden al 60% del valor total de la cuenta por contratos de mantenimiento suscritos por el Ministerio a 30 de junio de 2016.	4.165.159
D	5.2.11.16	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de una obligacion por contratos de arrendamiento suscritos al el Ministerio a 30 de junio de 2016.	498.868
D	5.2.11.17	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 113 beneficiarios de los cuales a dos de ellos se les generó \$1,913,770. miles que corresponden al 79,56% del valor total de la cuenta, por concepto de viáticos y gastos de viaje realizados a 30 de junio de 2016.	2.405.238
D	5.2.11.19	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de tres obligacion por contratos de relacionados con impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones prestados al el Ministerio durante el primer semestre de 2016.	509.916
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 una se le generó \$80,920. miles que corresponden al 89,94% del valor total de la cuenta, por contratos de comunicación transporte prestados al Ministerio durante el primer semestre de 2016.	89.969
D	5.2.11.25	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 475 beneficiarios de los cuales a 13 se les genero \$18,024,142 miles. que corresponden al 54,52% 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 2016.	33.053.770
D	5.2.11.35	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de la obligacion generadas para catorce beneficiarios a once de ellos se les genero \$55,000, miles correspondiente al 74,82% , por contratos de eventos culturales prestados al el Ministerio durante el primer semestre de 2016.	73.500
D	5.2.11.52	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de obligaciones generadas a dos beneficiarios por contratos de organizacion de eventos prestados al el Ministerio en el primer semestre de 2016.	2.022.268
D	5.2.11.57	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de obligaciones generadas a cuatro beneficiarios por contratos de licencias y salvoconductos prestados al el Ministerio en el primer semestre de 2016.	18.500
D	5.2.11.66	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de obligaciones generadas para 25 beneficiarios, de los cuales a 3 se les generó por valor de \$821,622. miles que corresponde al 51,68% 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 la vigencia fiscal de 2016.	1.589.601
D	5.3.14.01	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de obligaciones generadas a tres beneficiarios por concepto litigios en lo corrido de la vigencia de 2016.	322.822
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 el primer semestre 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 954 beneficiarios de los cuales dos son los más representativos con un valor de \$16,687,381 miles que corresponden al 50,% del valor total de la cuenta, por contratos de programas con entidades sin fines de lucro prestados al el Ministerio en el primer semestre de 2016.	33.384.856
D	5.4.23.02	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 400 beneficiarios, de los cuales 11 son los más representativos con un valor de \$29,730,323 miles, que corresponden al 53,31% del valor total de la cuenta, por contratos de otras transferencias prestados al Ministerio durante el primer semestre de 2016.	55.761.254
D	5.5.06.05	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 117 beneficiarios de los cuales dos son los más representativos con un valor de \$16,841,728, miles que corresponden al 52,62% del valor total de la cuenta, por contratos de gasto público social generales prestados al Ministerio durante el primer semestre de 2016.	32.003.404
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 nueve se les genero un valor de \$9,096,319. miles. que corresponden al 33,85% del valor total de la cuenta, por contratos de gasto público social asignación de bienes y servicios prestados al Ministerio durante el primer semestre de 2016. Corresponde a contratos de obra de casas de cultura, bibliotecas y restauracion de teatros en diferentes municipios del pais	13.605.767
D	5.7.05.08	1	El saldo corresponde a ingresos recibidos de la DTN durante durante el primer semestre del año 2016 para atender gastos de funcionamiento	8.892.515
D	5.7.05.10	1	El saldo corresponde a ingresos recibidos de la DTN durante el primer semestre del año 2016 para atender gastos de inversión	343.989
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 reprografias, catálogos, venta de boleterias por ingreso a museos y clasificacion de películas, rendimientos financieros durante el primer semestre de 2016	2.501.594
D	5.8.08.09	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la causacion de las obligaciones generadas para 5 beneficiarios de los cuales a 1 le corresponde un valor de \$6,066,743. miles. equivalentes al 66% del valor total de la cuenta, por aportes a entidades no societarias realizados por el Ministerio durante el primer semestre de 2016.	9.191.026

MINISTERIO DE CULTURA				
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO				
A SEPTIEMBRE 30 DE 2016			en miles \$	
			CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO	
D	8.1.20.04	1	El valor registrado en esta cuenta corresponde a la demanda instaurada por el Ministerio contra el IDU por valor de \$ 576.892. Estos procesos se encuentran en 1ra instancia segun informe remitido por la Oficina Juridica del Ministerio.	576.892
D	8.1.28.02	1	El valor corresponde al Contrato 2441/12 suscrito con el Dpto Administrativo de Ciencia Tecnologia e Innovación, se registró en cuentas de orden para control.	14.973.070
D	8.3.15.10	1	Durante el primer semestre de 2016 esta cuenta no tuvo movimiento se encuentran registrados los valores de bienes retirados con costo histórico de \$3.928 en miles y una depreciación de \$2.739 en miles correspondiente a la agrupacion 2-01 armas de vigilancia.	1.189
D	8.3.15.36	1	En esta cuenta se encuentran registrados los valores de derechos sobre otros deudores por sanciones castigadas segun Acta del Comite de Sostenibilidad Contable correspondiente a la sanción de María Serje por \$3.900 miles y Alirio Vizcaino por \$ 655.miles.	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 junio 30 de 2016. De acuerdo con el procedimiento establecido por la Contaduría General de la Nación	4.615.065
D	8.3.55.11	1	En esta cuenta se encuentran los registros de la ejecución de los recursos del Programa Colombia Humanitaria a junio 30 de 2016. De acuerdo con el procedimiento establecido por la Contaduría General de la Nación	66.820.089
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 ersonas según informe de almacén	9.955
D	9.1.20.04	1	El saldo de esta cuenta representa las pretensiones de litigios y demandas en 1ra instancia en contra de la Entidad, corresponden a la instauracion de demandas, los saldos por tipo de proceso a 30 de junio de 2016 es: 12 demantes de reparación directa por \$13,194,722.miles, 6 demandas de nulidad y reestablecimiento del derecho \$44,014,605 miles, y 3 demandas de ordinario laboral por \$ 36,321 miles,	57.245.649
D	9.3.08.03	1	En esta cuenta se encuentran los registros de la ejecución de los recursos del Programa Colombia Humanitaria a junio 30 de 2016. De acuerdo con el procedimiento establecido por la Contaduría General de la Nación	27.772.503
D	9.3.46.19	1	Durante el primer semestre de 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 Tecnologia por \$49,656 miles y Dirección Nacional de Espufacientes \$53,500 miles, según documentos de almacen. La sumatoria de estas tres partidas corresponden al 74,03 % del total de la cuenta,	314.629
D	9.3.46.20	1	El saldo corresponde principalmente a bienes recibidos según informes reportados por almacen mediante altas mensulaes, a 30 de junio de 2016	21.689.315
D	9.3.55.01	1	En esta cuenta se encuentran los registros de la ejecución de los recursos del Programa Colombia Humanitaria a junio 30 de 2016. De acuerdo con el procedimiento establecido por la Contaduría General de la Nación	5.554.052
 CONTADOR PEDRO NEL SANABRIA VARGAS T.P.41359-T				