

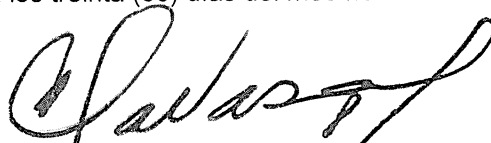


CARMEN INÉS VÁSQUEZ CAMACHO Ministra de Cultura y **PEDRO NEL SANABRIA VARGAS**, Profesional especializado con funciones de Contador, ambos en ejercicio de las facultades legales que les confieren las leyes 397 de 1997, 43 de 1990 y en cumplimiento de lo estipulado en la Resolución 182 de 2017.

CERTIFICAN:

- ❖ Que los Saldos de La Situación Financiera y Estado de Resultados del Ministerio de Cultura con corte a octubre 31 de 2020, fueron tomados fielmente del reporte del Libro Saldos y Movimientos del Sistema SIIF del módulo de contabilidad y se elaboraron los Estados Financieros Estado de Situación Financiera, y Estado de Resultados. conforme a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública.
- ❖ Que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental del Ministerio de Cultura, tal como se registraron los hechos, transacciones y operaciones reconocidas y realizadas en el sistema SIIF, por el Ministerio de Cultura.
- ❖ Que los estados contables básicos del Ministerio de Cultura reflejan con corte a octubre 31 de 2020, razonablemente el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos gastos y cuentas de orden.
- ❖ Que los activos son aquellos recursos controlados por la entidad que resultan de un evento pasado y de los cuales se espera obtener un potencial de servicio o generar beneficios económicos futuros en el desarrollo de las funciones del cometido estatal del Ministerio de Cultura.
- ❖ .Que los pasivos representan las obligaciones de sucesos pasados para cuya cancelación, una vez vencida, la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos o un potencial de servicio en el desarrollo de las funciones del cometido estatal del Ministerio de Cultura.

Expedida en Bogotá D.C. a los treinta (30) días del mes noviembre de 2020.


CARMEN INÉS VÁSQUEZ CAMACHO
C.C. 31.384.366
REPRESENTANTE LEGAL
MINISTRA DE CULTURA



PEDRO NEL SANABRIA VARGAS
Contador
C.C. 80.267.197 de Bogotá
T.P.º 41359-T

A.A.I

MINISTERIO DE CULTURA
NIT 830034348
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020 COMPARATIVO 2019
 (Cifras en pesos Colombianos)



Código	Periodo Actual	Periodo Anterior	Código	Periodo Actual	Periodo Anterior		
						2020-10-31	2019-10-31
ACTIVO							
CORRIENTE							
11	Efectivo Y Equivalentes al Efectivo	11.505.554.885	10.667.901.562	24	Cuentas Por Pagar	6.551.739.984	23.920.681.884
12	Inversiones	522.472.023	5.993.798.410	25	Beneficios a los Empleados	3.954.619.913	14.573.131.315
13	Cuentas por Cobrar	0	0	27	Provisiones	2.597.120.071	1.417.373.251
15	Inventarios	10.983.082.862	4.674.103.152	29	Otros Pasivos	0	7.930.177.318
NO CORRIENTE							
16	Propiedades, Planta y Equipo	899.608.344.870	879.182.849.859	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			
17	Bienes Uso Históricos Y Culturales	162.966.122.808	127.682.656.862	3	PATRIMONIO	6.551.739.984	23.920.681.884
19	Otros Activos	722.805.744.191	734.200.938.837	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	904.562.159.772	865.930.069.538
		13.836.477.872	17.299.254.180			904.562.159.772	865.930.069.538
TOTAL ACTIVO		911.113.899.755	889.850.751.421			911.113.899.755	889.850.751.421
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS							
81	Derechos Contingentes	0	0	91	Responsabilidades Contingentes	0	0
83	Deudores De Control	954.132.656	1.568.877.379	93	Acreedoras de Control	81.082.203.569	76.860.668.987
89	Deudores Por Contra (Cr)	1.189.483	1.189.483	99	Acreedoras por Contra (Cr)	68.282.278.683	44.028.603.739
		-955.322.139	-1.570.066.862			-149.364.482.252	-120.889.272.726

CARMEN INES VASQUEZ CAMACHO
 CC 31384366
 REPRESENTANTE LEGAL
 MINISTERIO DE CULTURA
 AAI

PEDRO NEL SANABRIA VARGAS
 CC 80267197
 CONTADOR (E)
 TPN° 41359-T

MINISTERIO DE CULTURA

NIT 830034,348

ESTADO DE RESULTADOS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020 COMPARATIVO 2019

(Cifras en pesos Colombianos)

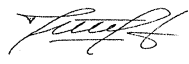


La cultura
es de todos

Mincultura

Código	Conceptos	Periodo Actual 2020-10-31	Periodo Anterior 2019-10-31
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES	235.011.460.127	265.826.894.224
41	Ingresos Fiscales	9.177.267.545	31.743.218.220
44	Transferencias y Subvenciones	9.762.512.164	727.536.951
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	216.071.680.418	233.356.139.053
	GASTOS OPERACIONALES	240.660.693.010	259.910.162.195
51	De Administración y Operación	120.400.267.282	121.372.916.639
53	Deterioro, Depreciación, Provisiones, Amortizaciones	3.904.612.427	3.872.779.356
54	Transferencias y Subvenciones	109.959.674.783	117.082.567.234
55	Gasto Público Social	899.730.329	6.762.747.914
57	Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	5.496.408.189	10.819.151.052
	EXCEDENTE OPERACIONAL	-5.649.232.882	5.916.732.029
	OTROS INGRESOS	12.544.525.165	10.060.334.080
42	Venta de Bienes	33.000	0
48	Otros Ingresos	12.544.492.165	10.060.334.080
	SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTAS DE RESULTADO	6.895.292.282	15.977.066.108
	OTROS GASTOS	0	7.000.000
58	Otros Gastos	0	7.000.000
	EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	6.895.292.282	15.970.066.108


 CARMEN INÉS VÁSQUEZ CAMACHO
 CC 31384366
 REPRESENTANTE LEGAL
 MINISTRA DE CULTURA


 PEDRO NEL SANABRIA VARGAS
 CC 80267197
 CONTADOR (E)
 TPN° 41359-T

AAI

MINISTERIO DE CULTURA
 NIT 830034348
 ESTADO DE RESULTADOS
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020 COMPARATIVO 2019
 (Cifras en pesos Colombianos)



La cultura es de todos
 Minicultura

Codigo	Conceptos	Periodo Actual 2020-10-31 \$	Periodo Anterior 2019-10-31 \$
	INGRESOS OPERACIONALES	235.011.460.127	265.826.894.224
41	Ingresos Fiscales	9.177.267.545	31.743.218.220
4110	No Tributarios	374.444.164	1.336.000.760
4115	Rentas Parafiscales	8.802.823.381	30.407.217.460
44	Transferencias y Subvenciones	9.762.512.164	727.536.951
4413	Sistema General de Regalias	197.855.450	392.075.260
4428	Otras Transferencias	9.564.656.714	335.461.691
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	216.071.680.418	233.356.139.053
4705	Fondos Recibidos	212.857.362.912	229.068.564.189
4720	Operaciones de Enlace	0	73.506.418
4722	Operaciones Sin Flujo De Efectivo	3.214.317.506	4.214.068.446
	GASTOS	240.660.693.010	259.910.162.195
51	De Administración y Operación	120.400.267.282	121.372.916.639
5101	Sueldos y Salarios	14.343.260.500	13.267.922.836
5102	Contribuciones Imputadas	6.652.044	4.680.845
5103	Contribuciones Efectivas	2.968.000.594	3.217.561.700
5104	Aportes Sobre La Nómina	688.479.200	723.409.600
5107	Prestaciones Sociales	4.798.197.914	4.158.436.544
5108	Gastos de Personal Diversos	124.815.437	300.718.066
5111	Generales	97.145.954.785	99.488.001.907
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	324.906.807	212.185.142
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones, Provisiones	3.904.612.427	3.872.779.356
5.347	Deterioro de Cuentas por Cobrar	0	9.650.000
5351	Deterioro De Propiedades, Planta Y Equipo	0	0
5357	Deterioro de Activos Intangibles	0	0
5360	Depreciaciones De Propiedades, Planta Y Equipo	2.977.995.376	2.443.641.162
5365	Depreciacion de Restauraciones de Bienes históricos y Culturales	278.385.629	278.385.629
5366	Amortización de Activos Intangibles	547.229.020	596.142.671
5368	Provisiones Litigios y Demandas	101.002.402	544.959.895
54	Transferencias y Subvenciones	109.959.674.783	117.082.567.234
5423	Otras Transferencias	40.991.501.410	67.029.965.830
5424	Subvenciones	68.968.173.373	50.052.601.404
55	Gasto Público Social	899.730.329	6.762.747.914
5505	Recreacion y Deporte	0	0
5506	Cultura	899.730.329	6.762.747.914
57	Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	5.496.408.189	10.819.151.052
5705	Fondos Entregados	0	0
5720	Operaciones de Enlace	5.496.408.189	10.819.151.052
5722	Operaciones sin Flujo de Efectivo	0	0
	EXEDENTE OPERACIONAL	-5.649.232.882	5.916.732.029
	OTROS INGRESOS	12.544.525.165	10.060.334.080
42	VENTA DE BIENES	33.000	0
4210	Bienes Comercializados	33.000	0
48	Otros Ingresos Ordinarios	12.544.492.165	10.060.334.080
4802	Financieros	1.331.285.685	1.601.782.439
4808	Otros Ingresos Diversos	11.213.206.480	8.458.551.641
	SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTAS DE RESULTADO	6.895.259.282	15.977.066.108
58	OTROS GASTOS	0	7.000.000
5804	Financieros	0	7.000.000
5890	Gastos Diversos	0	0
	EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	6.895.292.282	15.970.066.108

CARMEN INÉS VÁSQUEZ GAMACHO
 CC 31384366
 REPRESENTANTE LEGAL
 MINISTRA DE CULTURA

PEDRO NEL SANABRIA VARGAS
 CC80267197
 CONTADOR (E)
 TPN° 41359-T



NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO

A OCTUBRE DE 2020

D	CUENTA		DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
D	1.3.37.12.001	1	el saldo de la cuenta Otras transferencias por cobrar a 31 de octubre de 2020 corresponde a recursos pendientes de transferir por el Sistema General de regalías en ejecución de cuatro contratos de obra que adelanta el Ministerio	6.517.703.975,90
D	1.3.84.26.001	1	El saldo de esta cuenta a 31 de octubre de 2020 Pago por cuenta de terceros corresponde al valor pendiente de reintegro al Ministerio de Cultura por parte de 12 Eps por incapacidades a funcionarios según informe de el Grupo de Gestión Humana	142.312.111,07
D	1.3.84.90.001	2	El saldo de la cuenta Otras cuentas por cobrar a 31 de octubre de 2020 corresponde a 48 deudores que nos adeudan por reintegro de convenios celebrados con el Ministerio	332.990.948,40
D	1.6.05.01.001	1	El saldo de la cuenta propiedades planta y equipo Terrenos Urbanos a 31 de octubre de 2020 lo compone los valores de \$9.275.683.000.00 terrenos en los que se encuentran las construcciones de ocho bienes inmuebles administrados por el Ministerio de Cultura y \$1.766.795.634.10 valor de tres lotes de terrenos entregados en comodato según información suministrada por el grupo de inventarios del Ministerio de cultura	11.042.478.634,10
D	1.6.15.01.001	1	el saldo de la cuenta Construcciones en curso- Edificaciones a 31 de octubre de 2020 representa el valor contabilizado por la construcción de la nueva etapa del Teatro Colon	96.563.573.866,00
D	1.6.40.01.001	1	El saldo de la cuenta Edificios y casas a octubre 31 de 2020 corresponde a ocho inmuebles de propiedad del Ministerio de Cultura por \$45,575,879,721 un bien inmueble por un valor de \$1.093.130.177,00 entregado en comodato según información suministrada por el grupo de inventarios	46.669.009.898,00
D	1.6.85.12.005	3	El saldo a 31 de octubre corresponde al valor acumulado reconocido por la perdida de la capacidad operacional de bienes de arte y cultura elementos musicales la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 10 años	-3.052.379.379,47
D	1.7.05.90.001	1	El saldo de la cuenta bienes de uso público e históricos y culturales en construcción otros bienes de uso publico en construcción a 31 de octubre de 2020 corresponde al valor de obras en de teatros , iglesias, centros culturales, bienes de interes cultural y un monumento obras que posteriormente el Ministerio de cultura les hará entrega a municipios y las entidades atendiendo el concepto 20172000039391 de la Contaduría General de la Nación	23.913.597.821,56
D	1.7.15.01.001	1	El saldo de la cuenta bienes históricos y culturales monumentos a 31 de octubre de 2020 corresponde al valor de nueve monumentos de propiedad del Ministerio de Cultura por \$48,361,8 millones y 29 monumentos entregados en comodato por \$336.058,6. millones según información suministrada por el Grupo de Inventarios	384.420.537.557,16
D	1.7.15.02.001	2	El saldo de la cuenta bienes históricos y culturales museos a 31 de octubre de 2020 corresponde al valor del 13 museos de propiedad del Ministerio de Cultura según información suministrada por el Grupo de Inventarios	35.241.631.968,13
D	1.7.15.03.001	3	El saldo de la cuenta obras de arte a 31 de octubre de 2020 corresponde al valor bienes administrados por el Ministerio de Cultura por \$203.351,3 millones entregados en comodato por \$5,754,7 millones según información suministrada por el Grupo de Inventarios	209.106.146.998,47
D	1.7.15.04.001	4	El saldo de la cuenta bienes arqueológicos a 31 de octubre de 2020 corresponde al valor de diez bienes administrados por el Ministerio de Cultura por valor de \$44,000,000 y un bien entregado en comodato por \$490,000 según información suministrada por el Grupo de Inventarios	44.490.000,00



NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO

A OCTUBRE DE 2020

D	CUENTA		DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
D	1.9.75.08.001	2	El saldo en la cuenta amortización acumulada de activos intangibles softwares a 31 de octubre de 2020 corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de capacidad operacional de softwares	-1.517.071.509,52
D	2.4.60.02.001	1	EL saldo de la cuenta Sentencias a 31 de octubre de 2020 corresponde a fallos definitivos judiciales en contra del MINISTERIO DE CULTURA para cuatro beneficiarios por valores de \$10,700,000,00 \$8.146.876.00, \$826,166,66 \$1,783.333.00 según información suministrada por la Oficina Jurídica	21.458.375,66
D	4.1.10.01.001	1	El saldo de la cuenta ingresos fiscales no tributarios tasas a 31 de octubre de 2020 representa el valor registrado por consignación de acuerdo a este rubro concepto de ingresos del SIF originados en ingresos de 111 beneficiarios	208.820.964,00
D	4.1.15.28.001	1	El saldo de la cuenta ingresos rentas parafiscales contribución parafiscal cultural a 31 de octubre de 2020 corresponde al valor registrado por consignación de 161 operadores de boletería de la contribución parafiscal de espectáculos públicos de las artes escénicas en aplicación de la ley 1493/11	8.802.823.381,24
D	4.7.22.01	1	El saldo de la cuenta operaciones sin flujo de efectivo Cruce de cuentas a 31 de octubre de 2020 corresponde al cruce de cuentas con dos beneficiarios a uno de ellos le corresponde \$2,744, millones equivalente al 85,36% por impuesto de estampilla sobre contratos de obra	3.214.317.505,76
D	4.8.08.26.001	1	el saldo de la cuenta otros ingresos diversos - recuperaciones a 31 de octubre de 2020 corresponde a ingresos obtenidos por reintegro de recursos de convenios y contratos respondientes a 43 beneficiarios a uno de ellos les corresponde un valor de \$7,263 millones equivalentes a 64,78% del valor informado	11.211.322.584,55
D	5.1.03.06.001	1	El saldo de la cuenta contribuciones efectivas cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media a 31 de octubre de 2020 representa el valor causado por este concepto por servicios prestados por funcionarios vinculados a la planta de personal cuyos documentos soportes son las nóminas generadas por el Grupo de Gestión Humana	1.246.844.832,00
D	5.1.11.13.001	1	el saldo de la cuenta gastos generales vigilancia y seguridad a 31 de octubre de 2020 corresponde a causación de obligaciones para 6 beneficiarios a uno de ellos le corresponde un valor de \$4,797 millones correspondiente al 96,60% del valor reportado	4.965.729.725,82
D	5.1.11.15.001	2	el saldo de la cuenta gastos generales mantenimiento a 31 de octubre de 2020 corresponde a causación de obligaciones para 52 beneficiarios a 7 de ellos le corresponde un valor de \$1,813,5 millones correspondiente al 73,75% del valor reportado	2.458.813.404,31
D	5.1.11.27.001	3	el saldo de la cuenta gastos generales promoción y divulgación a 31 de octubre de 2020 corresponde a causación de obligaciones para 676 beneficiarios a 5 de ellos le corresponde un valor de \$27,959,6 millones equivalentes al 53,46% del valor reportado	52.317.629.053,16
D	5.1.11.79.001	4	el saldo de la cuenta gastos generales honorarios a 31 de octubre de 2020 corresponde a causación de obligaciones para 836 beneficiarios con presupuesto del Ministerio de cultura por \$21,391,5 millones y a 7 beneficiarios con presupuesto del SPGR por valor de \$374,5 millones,	21.766.079.234,75
D	5.4.23.02.001	1	el saldo de la cuenta transferencias para proyectos de inversión a 31 de octubre de 2020 corresponde a causación de obligaciones para 494 beneficiarios a 10 de ellos le corresponde un valor de \$21,638 millones correspondiente al 52,78% del valor reportado	40.991.501.410,05
D	5.4.24.08.001	1	el saldo de la cuenta subvenciones para gastos de funcionamiento a 31 de octubre de 2020 corresponde a causación de obligaciones para 1172 beneficiarios a 35 de ellos le corresponde un valor de \$24,356,9 millones correspondiente al 57,77% del valor reportado	46.154.750.732,00
D	5.4.24.90.006	2	El saldo de la cuenta Programa de apoyo a los artistas, creadores, gestores y organizaciones culturales corresponde a casacion de obligaciones para beneficiarios de la pandepia del covic 19	22.813.422.641,01
D	9.1.20.04.001	1	El saldo de la cuenta cuentas de orden acreedoras litigios y mecanismos alternativos de solucion de conflictos Administrativos a 31 de octubre de 2020 corresponde a l valor de 37 demandas interpuestas contra el Ministerio de Cultura a una de ellas por \$51,664,4 millones que corresponden alo 63,71% del valor de la cuenta	81.082.203.569,00
D	9.3.06.17.001	1	el saldo de la cuenta Propiedades, planta y equipo a 31 de octubre de 2020 corresponde a bienes recibidos en custodia por la Entidad	25.088.678.721,00

MINISTERIO DE CULTURA

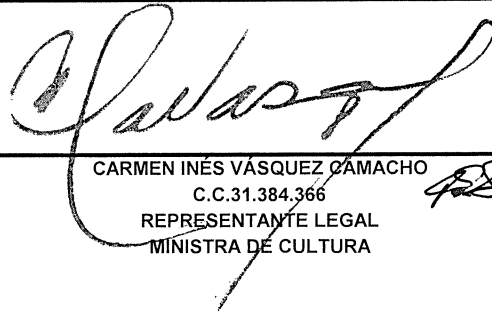


La cultura
es de todos

Mincultura

NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO
A OCTUBRE DE 2020

D	CUENTA		DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
D	9.3.06.90.001	2	el saldo de la cuenta otros bienes recibidos en cuntodia a 31 de octubre de 2020 corresponde a bienes recibidos por la Entidad	43.184.552.944,42



CARMEN INÉS VÁSQUEZ CÁMACHO
C.C.31.384.366
REPRESENTANTE LEGAL
MINISTRA DE CULTURA



PEDRO NEL SANABRIA VARGAS
C.C.80.267.197
CONTADOR (E)
T.P.N° 41359-T

A.A.I