

MINISTERIO DE CULTURA
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECÍFICO
A SEPTIEMBRE DE 2019



La cultura es de todos

Mincultura

CUENTA	DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
D 1.1.10.05.001	1 El saldo de esta cuenta 1.1.10.05 Cuenta corriente corresponde a depósitos en instituciones financieras que tiene el Ministerio de Cultura a 30 de septiembre de 2019 en las siguientes cuentas Bancarias para el desarrollo de sus actividades: Banco Popular 26060616 para Servicios Personales presenta un saldo de \$3,949,509,36 Davivienda 18993378 para Gastos Generales saldo de \$-0- con Davivienda 18993386 para Transferencias con saldo de \$0,00 la cuenta 18993394 para Inversión con saldo de \$4,413,410,57 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.	8.362.919,93
D 1.1.10.06.001	2 el saldo de esta cuenta a septiembre de 2019 corresponde a la cuenta de ahorros 0309090200015600 BVVA en ella los operadores consignan el impuesto de contribución parafiscal de espectáculos públicos ley 1493/11,	5.239.977.962,00
D 1.3.37.02.001	1 El saldo a septiembre de 2019 corresponde a recursos pendientes por cobrar al sistema general de regalías en cumplimiento de la resolución 2064 de 2017 del Departamento Nacional de Planeación	295.473.387,60
D 1.3.84.26.001	1 El saldo de esta cuenta a 30 de septiembre de 2019 Pago por cuenta de terceros corresponde al valor pendiente de reintegro al Ministerio de Cultura por parte de 13 Eps por incapacidades a funcionarios según informe de el Grupo de Gestión Humana	96.418.829,07
D 1.3.84.90.001	2 El saldo de la cuenta Otras cuentas por cobrar a 30 de septiembre de 2019 corresponde a 41 deudores que nos adeudan \$279.089.850,95 por reintegro de convenios de concertación celebrados con el Ministerio, 21 sanciones impuestas por \$ 3,705,137,011 por faltas contra el patrimonio cultural de la Nación , 10 reintegros por incumplimiento del programa de estímulos \$83.455,965 Y Responsabilidades de 3 beneficiarios por \$6.674,765,40	4.074.357.592,35
D 1.6.05.01.001	1 El saldo de la cuenta propiedades planta y equipo Terrenos Urbanos a 30 de septiembre de 2019 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 30 de septiembre de 2019 representa el valor contabilizado por la construcción de la nueva etapa del Teatro Colon	73.923.867.053,00
D 1.6.35.03.001	1 El saldo de la cuenta Muebles y encerados en bodega a 30 de septiembre de 2019 corresponde a elementos que se encuentran en la bodega según información suministrada por el grupo de inventarios	42.352.805,37
D 1.6.35.04.001	2 El saldo de la cuenta Equipo de comunicación en bodega a 30 de septiembre de 2019 corresponde a elementos que se encuentran en la bodega según información suministrada por el grupo de inventarios	447.249,75
D 1.6.37.07.001	1 El saldo de la cuenta Equipo de construcción a 30 de septiembre de 2019 corresponde a elementos que se encuentran en mal estado en la bodega según información suministrada por el grupo de inventarios	7.762.256,78
D 1.6.37.09.001	1 El saldo de la cuenta Muebles y encerados y equipo de oficina 30 de septiembre de 2019 corresponde a elementos que se encuentran en mal estado en la bodega según información suministrada por el grupo de inventarios	66.107.205,95
D 1.6.37.09.002	2 El saldo de la cuenta Muebles y encerados y equipo de oficina 30 de septiembre de 2019 corresponde a elementos que se encuentran en la bodega según información suministrada por el grupo de inventarios	3.901.679,00
D 1.6.37.10.001	1 El saldo de la cuenta Equipo de comunicación a 30 de septiembre de 2019 corresponde a elementos que se encuentran en mal estado en la bodega según información suministrada por el grupo de inventarios	197.599.751,49
D 1.6.37.10.002	2 El saldo de la cuenta Equipo de computación a 30 de septiembre de 2019 corresponde a elementos que se encuentran en mal estado en la bodega según información suministrada por el grupo de inventarios	720.989.388,43
D 1.6.40.01.001	1 El saldo de la cuenta Edificios y casas a septiembre 30 de 2019 corresponde a siete inmuebles de propiedad del Ministerio de Cultura por \$29.181.248.540 y un bien inmueble por un valor de \$1.093.130.177,00 entregado en comodato según información suministrada por el grupo de inventarios	30.274.478.717,00
D 1.6.55.01.001	1 El saldo de la cuenta Equipo de construcción a 30 de septiembre de 2019 corresponde a bienes que se encuentran inventariados a funcionarios del Ministerio de Cultura por \$2.180.215.684,94 y elementos entregados en comodato por \$167.001.711,94 según información suministrada por el grupo de inventarios	2.347.217.396,88
D 1.6.55.11.001	2 El saldo de la cuenta Herramientas y accesorios a 30 de septiembre de 2019 corresponde a bienes que se encuentran inventariados funcionarios del Ministerio de Cultura por \$38.521.660,56 y elementos entregados en comodato por \$983.882,00 según información suministrada por el grupo de inventarios	39.505.542,56
D 1.6.60.02.001	1 El saldo de la cuenta equipos de laboratorio a 30 de septiembre de 2019 corresponde a bienes que se encuentran inventariados a funcionarios del Ministerio de Cultura por \$133.404.772,10 y elementos entregados en comodato por \$537.903.220,38 según información suministrada por el grupo de inventarios	671.307.992,48
D 1.6.60.03.001	2 El saldo de la cuenta equipos de urgencia a 30 de septiembre de 2019 corresponde a bienes que se encuentran inventariados a funcionarios del Ministerio de Cultura según información suministrada por el grupo de inventarios	27.393.800,00
D 1.6.65.01.001	1 El saldo de la cuenta Muebles y encerados a 30 de septiembre de 2019 corresponde a bienes que se encuentran inventariados a funcionarios del Ministerio de Cultura por \$3.308.346.595,51 y elementos entregados en comodato por \$279.496.985,40 según información suministrada por el grupo de inventarios	3.587.843.580,91

MINISTERIO DE CULTURA
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECÍFICO



La cultura
es de todos

Mincultura

A SEPTIEMBRE DE 2019

	CUENTA		DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
D	1.6.85.02.001	2	El saldo de la cuenta Equipo y máquina de oficina a 30 de septiembre de 2019 corresponde a bienes que se encuentran inventariados a funcionarios del Ministerio de Cultura por \$243.833,638,45 y elementos entregados en comodato por \$25.346.607.71 según información suministrada por el grupo de inventarios	269.180.246,16
D	1.6.70.01.001	1	El saldo de la cuenta Equipo de comunicación a 30 de septiembre de 2019 corresponde a bienes que se encuentran inventariados a funcionarios del Ministerio de Cultura por \$15.294.198,689,237 y elementos entregados en comodato por \$190.770.252,14 según información suministrada por el grupo de inventarios	15.484.968.941,37
D	1.6.70.02.001	2	El saldo de la cuenta Equipo de computación a 30 de septiembre de 2019 corresponde a bienes que se encuentran inventariados a funcionarios del Ministerio de Cultura por \$10,220,775,846,58 y elementos entregados en comodato por \$401.451.575,45 según información suministrada por el grupo de inventarios	10.622.277.422,03
D	1.6.75.02.001	1	El saldo de la cuenta Equipo de transporte terrestre a 30 de septiembre de 2019 corresponde a bienes que se encuentran inventariados a funcionarios del Ministerio de Cultura por \$1.040.681.219,57 y elementos entregados en comodato por \$11,600,000,00 según información suministrada por el grupo de inventarios	1.052.281.219,57
D	1.6.80.02.001	1	El saldo de la cuenta Equipo de restaurante y cafetería a 30 de septiembre de 2019 corresponde a bienes que se encuentran inventariados a funcionarios del Ministerio de Cultura por \$80,920,123,35 y elementos entregados en comodato por \$56,209,119 según información suministrada por el grupo de inventarios	137.129.242,35
D	1.6.81.05.001	1	El saldo de la cuenta Bienes de arte y cultura Elementos de museo a 30 de septiembre de 2019 corresponde a bienes que se encuentran inventariados a funcionarios del Ministerio de Cultura por \$255.423.310,55 y elementos entregados en comodato por \$1.990.000,00 según información suministrada por el grupo de inventarios	257.413.310,55
D	1.6.81.06.001	2	El saldo de la cuenta Elementos Musicales a 30 de septiembre de 2019 corresponde a bienes que se encuentran inventariados funcionarios del Ministerio de Cultura por \$2.082.982.693,86 y elementos entregados en comodato por \$969.396.685,61 según información suministrada por el grupo de inventarios	3.052.377.700,47
D	1.6.85.01.001	1	El saldo a 30 de septiembre corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de edificios y casas la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 50 años	-91.925.747,00
D	1.6.85.04.001	2	El saldo a 30 de septiembre corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de equipo de construcción la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 5 años	-1.212.683.766,91
D	1.6.85.04.004	3	El saldo a 30 de septiembre corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de maquinaria industrial la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 5 años	-682.998,65
D	1.6.85.04.005	4	El saldo a 30 de septiembre corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de equipo de música 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	-394.542.850,03
D	1.6.85.04.006	5	El saldo a 30 de septiembre corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de equipo de recreación y deporte la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 1 año	-160.899,63
D	1.6.85.04.009	6	El saldo a 30 de septiembre corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de herramientas y accesorios la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 5 años	-39.683.620,42
D	1.6.85.05.002	7	El saldo a 30 de septiembre corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de equipo de laboratorio la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 5 años	-670.911.428,56
D	1.6.85.05.003	8	El saldo a 30 de septiembre corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de equipo de urgencias la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 5 años	-9.587.830,35
D	1.6.85.06.001	9	El saldo a 30 de septiembre corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de muebles y enseres 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	-2.147.666.460,84
D	1.6.85.06.002	1	El saldo a 30 de septiembre corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de equipo y máquina de oficina 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	-236.109.787,31
D	1.6.85.07.001	2	El saldo a 30 de septiembre corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de equipo de comunicación la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 3 años	-10.452.581.716,43
D	1.6.85.07.002	3	El saldo a 30 de septiembre corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de equipo de computación la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 3 años	-8.051.980.226,32
D	1.6.85.08.002	4	El saldo a 30 de septiembre corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de equipo de transporte terrestre 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	-759.230.541,63
D	1.6.85.09.002	5	El saldo a 30 de septiembre corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de equipo de restaurante y cafetería la vida útil de este tipo de bienes según las políticas contables establecidas con la aplicación del nuevo marco normativo fue fijada en 3 años	-82.735.853,13

MINISTERIO DE CULTURA
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECÍFICO
A SEPTIEMBRE DE 2019



La cultura
es de todos

Mincultura

	CUENTA		DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
D	1.6.85.12.004	6	El saldo a 30 de septiembre corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de la capacidad operacional de bienes de arte y cultura elementos de museo 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	-239.289.155,73
D	1.6.85.12.005	7	El saldo a 30 de septiembre corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida 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	1.7.05.10.001	1	El saldo de la cuenta bienes de uso público e históricos y culturales en construcción bibliotecas en construcción a 30 de septiembre de 2019 corresponde al valor de obras en construcción a través de convenios con findeter 2453-15, 2467,2804-14,3024-15,3290-17 que posteriormente el Ministerio de cultura les hará entrega a los diferentes municipios según concepto 20172000039391 de la Contaduría General de la Nación	343.864.048,24
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 30 de septiembre de 2019 corresponde al valor de obras en construcción de 2 teatros , 1 iglesia, 4 centros culturales, 1 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	26.681.750.686,53
D	1.7.10.14.001	1	El saldo de la cuenta bienes de uso publico en servicio Terrenos a 30 de septiembre de 2019 corresponde al valor del terreno denominado lote del tamarindo según información suministrada por el Grupo de Inventarios	89.740.000,00
D	1.7.15.01.001	1	El saldo de la cuenta bienes históricos y culturales monumentos a 30 de septiembre de 2019 corresponde al valor de nueve monumentos de propiedad del Ministerio de Cultura por \$55.377.114,786 y 26 monumentos entregados en comodato por \$336.058.846,951 según información suministrada por el Grupo de Inventarios	391.435.761.738,16
D	1.7.15.02.001	2	El saldo de la cuenta bienes históricos y culturales museos a 30 de septiembre de 2019 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 30 de septiembre de 2019 corresponde al valor bienes administrados por el Ministerio de Cultura por \$203.977.453,286,81y entregados en comodato por \$4.998.779,422,89 según información suministrada por el Grupo de Inventarios	208.996.350.998,47
D	1.7.15.04.001	4	El saldo de la cuenta bienes arqueológicos a 30 de septiembre de 2019 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
D	1.7.15.09.001	5	El saldo de la cuenta libros y publicaciones a 30 de septiembre de 2019 corresponde al valor libros y publicaciones de investigación y consulta de propiedad del el Ministerio de Cultura por valor de \$67.831,858,848,86 y \$600,000 que se encuentran entregados en comodato según información suministrada por el Grupo de Inventarios ubicados en la biblioteca nacional de Colombia	67.832.458.848,86
D	1.7.86.01.001	1	El saldo de la cuenta depreciación acumulada de restauraciones de bienes históricos y culturales a 30 de septiembre de 2019 corresponde al valor depreciado en la mejora del inmueble denominado casa abadia mendez según informe del grupo de inventarios	-417.578.442,73
D	1.9.06.04.001	1	El saldo de la cuenta avances y anticipos entregado por Adquisición de bienes y servicios a 30 de septiembre de 2019 a recursos en ejecución de contratos de obra para 8 beneficiarios a uno de ellos le corresponde el valor de \$5,002,380,352 equivalentes al 61,87% perteneciente al consorcio Cantini que adelanta las obras de construcción en curso de la III Etapa del Teatro Colon	808.513.023.730,00
D	1.9.08.01.001	1	El saldo de la cuenta recursos entregados En administración a 30 de septiembre de de 2019 corresponde a recursos entregados a las siguientes entidades Icdetex \$1,777,568,100,93 (convenios 1193/08,1198/11,2423/15,3027/15 y 903/08) Findeter \$2,702,911,099,42 (convenios 2453/15-2717/13-2467/16-2808/14, 3024/15,3290-17) Fonade \$922,683,98 (convenios 193048-2010) los recursos entregados a estos convenios son legalizados con los informes y soportes que rinden los organismos sobre los pagos que realizan a los diferentes subcontratos	4.481.401.884,74
D	1.9.08.01.002	2	El saldo de la cuenta recursos entregados En administración dtn - scun a 30 de septiembre de 2019 representa el valor transferido a la dtn de los recursos obtenidos por el Ministerio de Cultura provenientes de recaudos efectuados por los operadores de boletería recaudados por la ley 1493/11 de espectáculos públicos	2.016.257.712,08
D	1.9.70.07.001	1	El saldo de la cuenta activos intangibles Licencias a 30 de septiembre de 2019 corresponde a intangibles adquiridos por el Ministerio de Cultura del valor reportado \$37.131,575 se encuentran entregadas en comodato según informe del Grupo de Inventarios	4.913.356.881,46
D	1.9.70.08.001	2	El saldo de activos intangibles Softwares a 30 de septiembre de 2019 representa el valor de los programas desarrollados por el Ministerio de Cultura según informe del grupo de inventarios	2.677.185.016,00
D	1.9.75.07.001	1	El saldo en la cuenta amortización acumulada de activos intangibles Licencias a 30 de septiembre de 2019 corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de capacidad operacional de licencias	-1.776.210.675,19
D	1.9.75.08.001	2	El saldo en la cuenta amortización acumulada de activos intangibles softwares a 30 de septiembre de 2019 corresponde al valor acumulado reconocido por la pérdida de capacidad operacional de softwares	-937.014.755,88
D	1.9.86.05.001	1	El saldo en la cuenta activos diferidos -gastos diferidos por subvenciones condicionadas a 30 de septiembre de 2019 corresponde al valor de dos beneficiarios	26.000.000,00
D	2.4.01.01.001	1	el saldo de la cuenta cuentas por pagar por adquisición de Bienes y servicios nacionales - bienes y servicios a 30 de septiembre representa el valor causado de cuentas por pagar correspondientes al concepto presupuestal de gastos generales de once beneficiarios a dos de ellos les corresponde \$359,374,343 correspondientes a 60,39% del valor total	595.038.291,66
D	2.4.01.02.001	2	el saldo de la cuenta cuentas por pagar por adquisición de Bienes y servicios nacionales - proyectos de inversión a 30 de septiembreprresenta el valor causado de cuentas por pagar correspondientes al concepto presupuestal de inversión de 77 beneficiarios a uno de ellos les corresponde \$1,097,557,488 equivalentes al 65,91% del valor total	1.665.046.507,62

MINISTERIO DE CULTURA
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO
A SEPTIEMBRE DE 2019



La cultura
es de todos

Mincultura

CUENTA	DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
D 2.4.02.06.001	1 el saldo de la cuenta subvenciones por pagar Subvención por programas con otros sectores a 30 de septiembre de 2019 representa el valor causado de cuentas por pagar correspondiente al rubro presupuestal de transferencias de 101 beneficiarios a 18 de ellos les corresponde \$928,341,000 equivalentes al 54,57%	1.700.960.279,50
D 2.4.03.15.001	1 el saldo de la cuenta otras transferencias a 30 de septiembre de 2019 representa el valor causado de cuentas por pagar correspondiente al rubro presupuestal de transferencias de 50 beneficiarios a 13 de ellos les corresponde \$165,138,256 equivalentes a 53,67%	494.010.490,98
D 2.4.07.06.002	1 El saldo en la cuenta cobro de cartera de terceros Contribución contrato de obra pública a 30 de septiembre de 2019 representa el valor causado de cuentas por pagar por este concepto a una Entidad	391.002.269,41
D 2.4.07.20.001	2 El saldo de la cuenta Recaudos por clasificar a 30 de septiembre de 2019 representa el valor pendiente por clasificar de los ingresos provenientes de la ley 1493/11 que creo la ley de parafiscalidad de espectáculos públicos , recursos consignados por productores que a la fecha no se tenían identificados	39.844.555,86
D 2.4.24.01.001	1 el saldo de la cuenta Aportes a fondos pensionales a 30 de septiembre de 2019 corresponde a la causación de cuentas por pagar por este concepto	1.781.300,00
D 2.4.24.02.001	1 el saldo de la cuenta Aportes a seguridad social en salud a 30 de septiembre de 2019 corresponde a la causación de cuentas por pagar por este concepto	1.847.600,00
D 2.4.60.02.001	1 EL saldo de la cuenta Sentencias a 30 de septiembre de 2019 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 Juridica	21.458.375,86
D 2.4.90.27.001	1 EL saldo de la cuenta viáticos y gastos de viaje a 30 de septiembre de 2019 corresponde cuentas por pagar de 5 beneficiarios a dos de ellos le corresponde \$858,134 equivalentes al 52,97% del valor reportado,	1.620.024,00
D 2.4.90.34.001	1 el saldo de la cuenta otras cuentas por pagar aportes a escuelas industriales e institutos tecnicos a 30 de septiembre representa el valor causado	722.800,00
D 2.4.90.55.001	2 el saldo de la cuenta otras cuentas por pagar por adquisición servicios a 30 de septiembre representa el valor causado de cuentas por pagar correspondientes al concepto presupuestal de inversión de 42 beneficiarios a 1 de ellos les corresponde \$20,836,800 equivalentes al 73,22% del valor total	28.453.924,00
D 2.5.11.02.001	1 EL saldo a 30 de septiembre de 2019 corresponde a cesantías por pagar según informe del grupo de Gestión Humana	3.500.167,00
D 2.5.11.06.001	1 EL saldo a 30 de septiembre de 2019 corresponde a prima de servicios por pagar según informe del grupo de Gestión Humana	97.619.996,79
D 2.5.11.07.001	1 EL saldo a 30 de septiembre de 2019 corresponde a prima de navidad por pagar según informe del grupo de Gestión Humana	692.923.610,00
D 2.5.11.09.002	1 EL saldo a 30 de septiembre de 2019 corresponde a bonificación especial de recreación por pagar según informe del grupo de Gestión Humana	2.361.131,00
D 2.5.11.22.001	1 EL saldo de la cuenta a 30 de septiembre de 2019 corresponde al concepto aportes a fondos pensionales empleador pendientes de pagar	4.761.200,00
D 2.5.11.23.001	1 EL saldo de la cuenta a 30 de septiembre de 2019 corresponde al concepto aportes a seguridad social en salud empleador pendientes de pagar	3.711.600,00
D 2.7.01.03.001	1 El saldo de la cuenta provisiones - litigios y demandas Administrativas representa el valor de 4 demandas por reparación directa y una ejecutiva por valor de \$4.133,726,680 que se encuentran en 2da instancia y 17 resoluciones sancionatorias contra el patrimonio cultura por \$3,393,253,654	7.526.980.334,00
D 2.7.01.05.001	1 El saldo de la cuenta provisiones - litigios y demandas Laborales representa el valor de tres demanda que se encuentran en segunda instancia	181.646.837,00
D 3.1.05.06.001	1 El saldo de la cuenta patrimonio de las entidades de gobierno- Capital fiscal nació a 30 de septiembre de 2019 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.	771.593.470.506,86
D 3.1.09.01.001	1 El saldo de la cuenta patrimonio de las entidades de gobierno- resultados de ejercicios anteriores utilidad o excedentes acumulados a 30 de septiembre de 2019 representa el valor de excedente acumulado de ejercicios anteriores que están pendientes de distribución	78.367.934.271,75
D 4.1.10.01.001	1 El saldo de la cuenta ingresos fiscales no tributarios tasas a 30 de septiembre de 2019 representa el valor registrado por consignación de acuerdo a este rubro concepto de ingresos del SIIF originados en ingresos por venta de boletería para entradas a diferentes museos del ministerio de cultura	581.254.098,00
D 4.1.10.04.007	2 El saldo de la cuenta ingresos fiscales no tributarios sanciones a 30 de septiembre de 2019 representa el valor registrado por consignación de sanciones de 15 beneficiarios a tres de ellos le corresponde un valor de \$480,278,264 equivalentes al 75,22%	638.464.054,00
D 4.1.15.28.001	1 El saldo de la cuenta ingresos rentas parafiscales contribución parafiscal cultural a 30 de septiembre de 2019 corresponde al valor registrado por consignaciones de 317 operadores de boletería por la contribución parafiscal de espectáculos públicos de las artes escénicas en aplicación de la ley 1493/11	27.280.955.460,00
D 4.4.13.09.001	1 El saldo de la cuenta ingresos transferencias y subvenciones sistema general de regalías para funcionamiento a 30 de septiembre de 2019 corresponde al valor ingresado por el sistema general de regalías	392.075.259,59
D 4.4.28.07.001	1 El saldo de la cuenta bienes recibidos sin contraprestación a septiembre 30 de 2019 representa el valor de los libros de la primera edición entregados en depósito legal por los difernetes autores a la Biblioteca Nacional de Colombia	135.707.594,00

MINISTERIO DE CULTURA
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECÍFICO
A SEPTIEMBRE DE 2019



CUENTA	DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
D 4.4.28.08.001 1	El saldo de la cuenta ingresos por transferencias y subvenciones por donaciones a 30 de septiembre de 2019 corresponde al valor registrado por donaciones realizadas por doce beneficiarios según información del grupo de inventarios a uno de ellos le corresponde un valor de \$71,000,000 equivalente al 63,00% del total	113.382.000,00
D 4.7.05.08 1	el saldo de la cuenta ingresos de operaciones interinstitucionales fondos recibidos para Funcionamiento a 30 de septiembre de 2019 corresponde a 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	132.973.952.851,73
D 4.7.05.10 2	el saldo de la cuenta ingresos de operaciones interinstitucionales fondos recibidos para inversión a 30 de septiembre de 2019 corresponde a recursos recibidos de la Dtn para atender los pagos para el concepto del presupuesto de gastos de inversión	74.899.243.646,27
D 4.7.22.01 1	El saldo de la cuenta operaciones sin flujo de efectivo Cruce de cuentas a 30 de septiembre de 2019 corresponde al cruce de cuentas con dos beneficiarios a uno de ellos le corresponde \$3,008,405,549 equivalente al 78,08% por impuesto de estampilla sobre contratos de obra	3.852.681.446,00
D 4.8.02.01.001 1	el saldo de la cuenta otros ingresos - financieros intereses sobre depósitos en instituciones financieras a 30 de septiembre de 2019 corresponde a ingresos por diferentes contratos correspondientes a 52 beneficiarios a 8 de ellos les corresponde un valor de \$816,788,630,632 equivalentes al 67,04% del valor informado	1.218.247.315,63
D 4.8.02.32.001 2	el saldo de la cuenta ingresos por rendimientos sobre recursos entregados en administración a 30 de septiembre de 2019 corresponde a ingresos obtenidos por este concepto	202.845.117,00
D 4.8.02.33.001 3	el saldo de la cuenta ingresos por intereses de mora a 30 de septiembre de 2019 corresponde a ingresos obtenidos por este concepto de cinco beneficiarios	78.603.024,00
D 4.8.08.15.001 1	el saldo de esta cuenta a 30 de septiembre de 2019 corresponde a ingresos obtenidos por expedición de fotocopias	3.747.616,00
D 4.8.08.26.001 2	el saldo de la cuenta otros ingresos diversos - recuperaciones a 30 de septiembre de 2019 corresponde a ingresos obtenidos por reintegro de recursos de convenios y contratos respondientes a 37 beneficiarios a 6 de ellos les corresponde un valor de \$5,898,302,459 equivalentes al 71,00% del valor informado	8.295.107.628,14
D 4.8.08.27.001 3	el saldo de la cuenta otros ingresos diversos - aprovechamientos a 30 de septiembre de 2019 corresponde a ingresos obtenidos por reintegro de dos beneficiarios	154.871.511,00
D 5.1.01.01.001 1	El saldo de la cuenta gastos de administración y operación Sueldos a 30 de septiembre de 2019 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	9.210.622.163,93
D 5.1.01.03.001 2	El saldo de la cuenta gastos de administración y operación horas extras y festivos a 30 de septiembre de 2019 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	157.257.035,00
D 5.1.01.05.001 3	El saldo de la cuenta gastos de administración y operación gastos de representación a 30 de septiembre de 2019 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	169.520.832,00
D 5.1.01.10.001 4	El saldo de la cuenta gastos de administración y operación prima técnica a 30 de septiembre de 2019 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	1.655.967.402,84
D 5.1.01.19.001 5	El saldo de la cuenta gastos de administración y operación bonificaciones a 30 de septiembre de 2019 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	547.668.049,00
D 5.1.01.23.001 6	El saldo de la cuenta gastos de administración y operación auxilio de transporte a 30 de septiembre de 2019 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	53.762.965,00
D 5.1.01.60.001 7	El saldo de la cuenta gastos de administración y operación subsidio de alimentación a 30 de septiembre de 2019 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	45.774.444,00
D 5.1.03.02.001 1	El saldo de la cuenta contribuciones efectivas aportes a cajas de compensación familiar a 30 de septiembre de 2019 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	478.972.100,00
D 5.1.03.03.001 2	El saldo de la cuenta contribuciones efectivas cotizaciones a seguridad social en salud a 30 de septiembre de 2019 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	1.024.915.700,00
D 5.1.03.05.001 3	El saldo de la cuenta contribuciones efectivas cotizaciones a riesgos laborales a 30 de septiembre de 2019 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	96.353.300,00
D 5.1.03.06.001 4	El saldo de la cuenta contribuciones efectivas cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media a 30 de septiembre de 2019 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	1.161.755.000,00
D 5.1.03.07.001 5	El saldo de la cuenta contribuciones efectivas cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual a 30 de septiembre de 2019 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	139.354.400,00

MINISTERIO DE CULTURA
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO
A SEPTIEMBRE DE 2019



La cultura
es de todos

Mincultura

CUENTA	DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
D 5.1.04.01.001 1	El saldo de la cuenta aportes sobre la nómina aportes al icbf a 30 de septiembre de 2019 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	395.341.700,00
D 5.1.04.02.001 2	El saldo de la cuenta aportes sobre la nómina aportes al Sena a 30 de septiembre de 2019 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	66.059.000,00
D 5.1.04.03.001 3	El saldo de la cuenta aportes sobre la nómina aportes a Esap a 30 de septiembre de 2019 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	66.059.100,00
D 5.1.04.04.001 4	El saldo de la cuenta aportes sobre la nómina aportes a escuelas industriales e institutos técnicos a 30 de septiembre de 2019 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	131.862.900,00
D 5.1.07.01.001 1	El saldo de la cuenta prestaciones sociales vacaciones a 30 de septiembre de 2019 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	635.922.365,00
D 5.1.07.02.001 2	El saldo de la cuenta prestaciones sociales cesantías a 30 de septiembre de 2019 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	1.172.997.789,00
D 5.1.07.04.001 3	El saldo de la cuenta prestaciones sociales prima de vacaciones a 30 de septiembre de 2019 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	417.872.929,00
D 5.1.07.05.001 4	El saldo de la cuenta prestaciones sociales prima de navidad a 30 de septiembre de 2019 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	736.682.196,00
D 5.1.07.06.001 5	El saldo de la cuenta prestaciones sociales prima de servicios a 30 de septiembre de 2019 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	666.249.080,00
D 5.1.07.07.001 6	El saldo de la cuenta prestaciones sociales bonificación especial de recreación a 30 de septiembre de 2019 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	49.293.888,00
D 5.1.07.90.007 7	El saldo de la cuenta otras primas prima de riesgo a 30 de septiembre de 2019 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	8.352.493,83
D 5.1.07.90.024 8	El saldo de la cuenta otras primas prima de coordinación a 30 de septiembre de 2019 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	64.467.020,00
D 5.1.08.02.001 1	El saldo de la cuenta gastos de personal diversos - Honorarios a 30 de septiembre corresponde a la causación de obligaciones por este concepto generadas para quince beneficiarios con cargo al rubro presupuestal de funcionamiento y beneficiarios del sistema general de regalías	256.930.358,00
D 5.1.11.13.001 1	el saldo de la cuenta gastos generales vigilancia y seguridad a 30 de septiembre de 2019 corresponde a causación de obligaciones para 3 beneficiarios a uno de ellos le corresponde un valor de \$3,908,649,171 correspondiente al 95,61% del valor reportado	3.984.405.868,14
D 5.1.11.14.001 2	el saldo de la cuenta gastos generales materiales y suministros a 30 de septiembre de 2019 corresponde a causación de obligaciones para 57 beneficiarios a 3 de ellos le corresponde un valor de \$621,771,091,99 correspondiente al 69,52% del valor reportado	621.771.091,99
D 5.1.11.15.001 3	el saldo de la cuenta gastos generales mantenimiento a 30 de septiembre de 2019 corresponde a causación de obligaciones para 32 beneficiarios a 2 de ellos le corresponde un valor de \$1,456,361,710 correspondiente al 69,33% del valor reportado	2.100.323.297,93
D 5.1.11.17.001 4	el saldo de la cuenta gastos generales servicios públicos a 30 de septiembre de 2019 corresponde a causación de obligaciones para 24 beneficiarios,	1.053.149.803,00
D 5.1.11.18.001 5	el saldo de la cuenta gastos generales arrendamiento operativo a 30 de septiembre de 2019 corresponde a causación de obligaciones para 7 beneficiarios a uno de ellos le corresponde un valor de \$548,391,530 correspondiente al 71,52% del valor reportado	766.708.660,79
D 5.1.11.19.001 6	el saldo de la cuenta gastos generales viáticos y gastos de viaje a 30 de septiembre de 2019 corresponde a causación de obligaciones para 117 beneficiarios a uno de ellos le corresponde un valor de \$1,600,175,412 correspondiente al 72,67% del valor reportado	2.239.718.443,71
D 5.1.11.21.001 7	el saldo de la cuenta gastos generales impresos , publicaciones ,suscripciones a 30 de septiembre de 2019 corresponde a causación de obligaciones para 8 beneficiarios a uno de ellos le corresponde un valor de \$1,523,440,766 correspondiente al 81,24% del valor reportado	1.875.100.814,00
D 5.1.11.23.001 8	el saldo de la cuenta gastos generales comunicación y transporte a 30 de septiembre de 2019 corresponde a causación de obligaciones para 4 beneficiarios a uno de ellos le corresponde un valor de \$209,713,638 correspondiente al 69,59% del valor reportado	301.313.743,11

MINISTERIO DE CULTURA
NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO
A SEPTIEMBRE DE 2019



La cultura
es de todos

Mincultura

	CUENTA		DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
D	5.1.11.25.001	9	el saldo de la cuenta gastos generales seguros generales a 30 de septiembre de 2019 corresponde a causación de obligaciones para 5 beneficiarios a uno de ellos le corresponde un valor de \$2,625,083,229 correspondiente al 88,83% del valor reportado	2.954.933.238,00
D	5.1.11.27.001	1	el saldo de la cuenta gastos generales promoción y divulgación a 30 de septiembre de 2019 corresponde a causación de obligaciones para 628 beneficiarios a 6 de ellos le corresponde un valor de \$26,138,532,262 correspondiente al 56,26% del valor reportado	46.456.772.566,92
D	5.1.11.37.001	2	el saldo de la cuenta gastos generales eventos culturales a 30 de septiembre de 2019 corresponde a causación de obligaciones para un beneficiario	7.000.000,00
D	5.1.11.46.001	3	el saldo de la cuenta gastos generales combustibles y lubricantes a 30 de septiembre de 2019 corresponde a causación de obligaciones para un beneficiario.	42.480.757,00
D	5.1.11.49.001	4	el saldo de la cuenta gastos generales servicios de aseo y cafetería a 30 de septiembre de 2019 corresponde a causación de obligaciones por este concepto para 6 beneficiarios a uno de ellos le corresponde \$847,852,700 equivalentes al 75,02%	1.130.115.070,48
D	5.1.11.54.001	5	el saldo de la cuenta gastos generales organización de eventos a 30 de septiembre de 2019 corresponde a causación de obligaciones para un beneficiario	312.246.982,00
D	5.1.11.73.001	6	el saldo de la cuenta gastos generales interventorias, auditorías y evaluaciones a 30 de septiembre de 2019 corresponde a causación de obligaciones para 6 beneficiarios a dos le corresponden \$568,317,957 equivalente 79,92%,	711.046.811,00
D	5.1.11.79.001	7	el saldo de la cuenta gastos generales honorarios a 30 de septiembre de 2019 corresponde a causación de obligaciones para 766 beneficiarios a 158 de ellos le corresponde un valor de \$7,826,124,387 correspondiente al 50,33% del valor reportado	15.547.125.617,78
D	5.1.11.80.001	8	el saldo de la cuenta gastos generales servicios a 30 de septiembre de 2019 corresponde a causación de obligaciones para 2 beneficiarios	5.650.670,00
D	5.1.20.01.001	1	el saldo de la cuenta impuestos, contribuciones y tasas impuesto predial unificado a 30 de septiembre de 2019 corresponde a causación de obligaciones para 9 beneficiarios	208.562.542,00
D	5.1.20.11.001	2	El saldo de esta cuenta a 30 de septiembre corresponde al valor causado por impuesto de vehículos a dos beneficiarios	3.622.600,00
D	5.3.47.02.019	1	El saldo de esta cuenta a 30 de septiembre corresponde al valor del deterioro de cuentas por cobrar correspondiente a tres beneficiarios	9.650.000,00
D	5.3.60.01.001	1	El saldo de esta cuenta a 30 de septiembre corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la pérdida de la capacidad operacional Edificios y casas bajo el nuevo marco normativo	16.413.187,41
D	5.3.60.04.001	2	El saldo de esta cuenta a 30 de septiembre corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la pérdida de la capacidad operacional maquinaria y equipo-equipos de construcción bajo el nuevo marco normativo	159.899.700,40
D	5.3.60.04.009	3	El saldo de esta cuenta a 30 de septiembre corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la pérdida de la capacidad operacional maquinaria y equipo-herramientas y accesorios bajo el nuevo marco normativo	822.366,18
D	5.3.60.05.002	4	El saldo de esta cuenta a 30 de septiembre corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la pérdida de la capacidad operacional equipo médico y científico - equipo de laboratorio bajo el nuevo marco normativo	4.293.922,31
D	5.3.60.05.003	5	El saldo de esta cuenta a 30 de septiembre corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la pérdida de la capacidad operacional equipo médico y científico - equipo de urgencias bajo el nuevo marco normativo	4.109.070,15
D	5.3.60.06.001	6	El saldo de esta cuenta a 30 de septiembre corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la pérdida de la capacidad operacional de muebles y enseres bajo el nuevo marco normativo	100.125.296,18
D	5.3.60.06.002	7	El saldo de esta cuenta a 30 de septiembre corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la pérdida de la capacidad operacional de equipo y máquinas de oficina bajo el nuevo marco normativo	10.523.553,05
D	5.3.60.07.001	8	El saldo de esta cuenta a 30 de septiembre corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la pérdida de la capacidad operacional de equipo de comunicación bajo el nuevo marco normativo	1.050.594.922,11
D	5.3.60.07.002	9	El saldo de esta cuenta a 30 de septiembre corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la pérdida de la capacidad operacional de equipo de computación bajo el nuevo marco normativo	781.166.015,53
D	5.3.60.08.002	1	El saldo de esta cuenta a 30 de septiembre corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la pérdida de la capacidad operacional de equipo de transporte terrestre bajo el nuevo marco normativo	26.820.639,72
D	5.3.60.09.002	2	El saldo de esta cuenta a 30 de septiembre corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la pérdida de la capacidad operacional de equipo de restaurante y cafetería bajo el nuevo marco normativo	17.967.746,52
D	5.3.60.12.004	3	El saldo de esta cuenta a 30 de septiembre corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación ,la pérdida de la capacidad operacional de bienes de arte y cultura elementos de museo bajo el nuevo marco normativo	4.807.855,44
D	5.3.65.01.001	1	El saldo de esta cuenta a 30 de septiembre de 2019 corresponde al valor calculado reconociendo la depreciación del bien inmueble denominado casa abadia mendez declarado monumento nacional segun informe del grupo de inventarios,	250.547.065,65
D	5.3.66.05.001	1	El saldo de esta cuenta a 30 de septiembre corresponde al valor calculado reconociendo la amortización de activos intangibles ,la pérdida de la capacidad operacional de licencias bajo el nuevo marco normativo	140.505.386,50
D	5.3.66.06.001	2	El saldo de esta cuenta a 30 de septiembre corresponde al valor calculado reconociendo la amortización de activos intangibles ,la pérdida de la capacidad operacional de softwares bajo el nuevo marco normativo	401.577.752,52
D	5.3.68.03.001	1	El saldo de esta cuenta a 30 de septiembre corresponde al valor registrado por dos demandas administrativas	363.313.058,00

MINISTERIO DE CULTURA
 NOTAS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECIFICO
 A SEPTIEMBRE DE 2019



La cultura
es de todos

Mincultura

CUENTA	DESCRIPCIÓN	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
D 5.3.68.05.001 2	El saldo de esta cuenta a 30 de septiembre corresponde al valor registrado por tres demandas laborales	181.646.837,00
D 5.4.23.02.001 1	el saldo de la cuenta transferencias para proyectos de inversión a 30 de septiembre de 2019 corresponde a causación de obligaciones para 604 beneficiarios a 15 de ellos le corresponde un valor de \$40,440,753,768 correspondiente al 64,16% del valor reportado	63.030.764.573,37
D 5.4.24.08.001 1	el saldo de la cuenta subvenciones para gastos de funcionamiento a 30 de septiembre de 2019 corresponde a causación de obligaciones para 1054 beneficiarios a 23 de ellos le corresponde un valor de \$25,123,432,130 correspondiente al 54,84% del valor reportado	45.805.083.023,50
D 5.5.06.05.001 1	el saldo de la cuenta gasto público social cultura gastos generales a 30 de septiembre de 2019 corresponde a causación de obligaciones para 2 beneficiarios	47.318.623,00
D 5.5.06.06.001 2	el saldo de la cuenta gasto público social cultura gastos asignación de bienes y servicios a 30 de septiembre de 2019 corresponde a causación de obligaciones para 22 beneficiarios a tres de ellos le corresponde un valor de \$3,526,468,377,84, correspondiente al 54,12% del valor reportado	6.484.568.142,71
D 5.7.20.80 1	el saldo de la cuenta operaciones interinstitucionales de enlace Recaudos a septiembre 30 de 2019 corresponde a ingresos obtenidos a través de la Dirección del Tesoro Nacional por venta de servicios como fotocopias, venta de reprografías, catálogos, venta de boletería para entrada a museos, clasificación de películas, rendimientos financieros y reintegros de contratos y convenios	10.633.762.959,12
D 8.1.20.04.001 1	el saldo de la cuenta de orden deudoras - activos contingentes - litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos -Administrativas a 30 de septiembre corresponde al valor de la demanda instaurada por el Ministerio de Cultura contra el IDU, este proceso se encuentra en primera instancia según informe remitido por la Oficina Jurídica del Ministerio	954.132.656,00
D 8.1.28.02.001 1	el saldo de la cuenta de orden deudoras - deudoras de control - bienes y derechos retirados - propiedad planta y equipo a 30 de septiembre corresponde al valor del contrato 2441 de 2012 suscrito con el Dpto. Administrativo de ciencia y tecnología e innovación se registra en cuentas de orden para llevar su control	614.744.723,00
D 8.3.15.10.001 1	el saldo de la cuenta de orden deudoras - bienes y derechos retirados - propiedades, planta y equipo a 30 de septiembre corresponde al valor bienes retirados en el año 2011 con costo histórico de \$3.928.000 con depreciación de \$2.738.516 correspondiente a un arma de vigilancia	1.189.483,21
D 9.1.20.04.001 1	el saldo de la cuenta de orden acreedores - pasivos contingentes - litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos - administrativos a 30 de septiembre representa 27 demandas que se encuentran en primera instancia en contra de la entidad los saldos por tipo de proceso son 1 demanda de acción laboral por \$14,311,592 tres demandas contractuales por \$2,152,481,176, 5 demandas de nulidad y restablecimiento del derecho por \$55.842,141,102,45, 15 demandas por reparación directa \$11,831,023,602 y tres demandas de restablecimiento del derecho \$7,020,711,515 según informe suministrado por el grupo de defensa judicial de la oficina jurídica del Ministerio de Cultura	76.860.668.987,45
D 9.3.06.17.001 1	el saldo de la cuenta de orden acreedoras - bienes recibidos en custodia a 30 de septiembre corresponde al valor bienes recibidos según informe del grupo de inventarios	25.088.678.721,00
D 9.3.06.90.001 1	el saldo de la cuenta de orden acreedoras - otros bienes recibidos en custodia a 30 de septiembre corresponde al valor bienes recibidos según informe del grupo de inventarios	19.044.128.000,42
D 9.9.15.10.001 1	el saldo de la cuenta de orden acreedoras de control por el contrario- recursos administrados en nombre de terceros representa el saldo a septiembre 30 de 2019 del convenio interadministrativo 937709-267-2012 espacios de vida cartera colectiva 13778	9.047.017,60

PEDRO NEL SANABRIA VARGAS
 CONTADOR (E)
 T.P.41359-T