

ANGÉLICA MARIA MAYOLO AGREGÓN 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 julio 31 de 2021, fueron tomados fielmente del reporte del Libro Saldos y Movimientos del Sistema SIIF Nación 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 Nación, por el Ministerio de Cultura.
- ❖ Que los estados contables básicos del Ministerio de Cultura reflejan con corte a julio 31 de 2021, 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 veintisiete (27) días del mes agosto de 2021.



ANGÉLICA MARIA MAYOLO OBREGÓN

C.C. 1.143.829.910 Ana María A

REPRESENTANTE LEGAL *Cecilia J. Flores*

MINISTRA DE CULTURA



PEDRO NEL SANABRIA VARGAS

Contador

C.C. 80.267.197 de Bogotá

T.P.N° 41359-T

MINISTERIO DE CULTURA
NIT 830.034.348
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2021 COMPARATIVO 2020
(Cifras en pesos Colombianos)



Código	ACTIVO		Código	PASIVO		
	Periodo Actual 2021-07-31	Periodo Anterior 2020-07-31		Periodo Actual 2021-07-31	Periodo Anterior 2020-07-31	
	CORRIENTE	12.456.010.797,01	14.235.846.125,95	CORRIENTE	10.116.464.148,36	13.963.618.310,06
1.1	Efectivo Y Equivalentes al Efectivo	948.430.636,32	924.242.036,32	2.4	Cuentas Por Pagar	5.966.781.381,36
1.3	Cuentas por Cobrar	11.507.580.160,69	13.311.604.089,63	2.5	Beneficios a los Empleados	2.964.926.756,00
	NO CORRIENTE	904.065.400.182,92	885.192.998.063,42	2.7	Provisiones	1.184.756.011,00
1.6	Propiedades, Planta y Equipo	173.325.903.092,19	147.097.629.469,18		TOTAL PASIVO	10.116.464.148,36
1.7	Bienes Uso Históricos Y Culturales	719.867.797.554,11	722.244.242.890,00			13.963.618.310,06
1.9	Otros Activos.	10.871.699.536,62	15.851.125.704,24	3	PATRIMONIO	906.404.946.831,57
	TOTAL ACTIVO	916.521.410.979,93	899.428.844.189,37	3.1	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	906.404.946.831,57
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	916.521.410.979,93
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00
8.1	Derechos Contingentes	954.132.656,00	954.132.656,00	9.1	Responsabilidades Contingentes	78.565.809.247,00
8.3	Deudores De Control	1.189.483,21	1.189.483,21	9.3	Acreedoras de Control	69.440.288.940,02
8.9	Deudores Por Contra (Cr)	-955.322.139,21	-955.322.139,21	9.9	Acreedoras por Contra (Cr)	-148.006.098.187,02

ANGELICA MARIA MAYOLO OBREGON

C.C.1.143.829.910 Ana María A
 REPRESENTANTE LEGAL *Cludio J. Plana*
 MINISTRA DE CULTURA

PEDRO NEL SANABRIA VARGAS

C.C. 80.267.197
 CONTADOR (E)
 T.P.N° 41359-T

MINISTERIO DE CULTURA
NIT 830.034.348
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2021 COMPARATIVO 2020
(Cifras en pesos colombianos)



Código	Periodo		Código	Periodo	
	Actual 2021-07-31	Anterior 2020-07-31		Actual 2021-07-31	Anterior 2020-07-31
CORRIENTE	12.456.010.797,01	14.235.846.125,95	CORRIENTE	10.116.464.148,36	13.963.618.310,05
1.1 Efectivo Y Equivalente al Efectivo	948.430.636,32	924.242.036,32	2.4 Cuentas Por Pagar	5.966.781.381,36	11.774.324.302,54
1.1.05 Caja	0,00	3.250.000,00	Adquisición de Bienes y Servicios		
1.1.10 Depósitos en Instituciones Financieras	948.430.636,32	920.992.036,32	2.4.01 Nacionales	2.314.002.889,01	8.431.855.236,79
1.3 CUENTAS POR COBRAR	11.507.580.160,69	13.311.604.089,63	2.4.02 Subvenciones por Pagar	164.717.997,80	1.005.127.500,00
1.3.11 Contribuciones Tasas e Ingresos No Tributarios	6.282.801.315,00	3.881.536.296,00	2.4.03 Transferencias por Pagar	1.366.707.194,12	140.045.697,16
1.3.37 Transferencias por cobrar	4.836.670.496,22	8.965.686.015,16	2.4.07 Recursos a Favor de Terceros	621.927.112,27	408.461.923,01
1.3.84 Otras Cuentas Por Cobrar	449.584.699,47	464.381.778,47	2.4.24 Descuentos de Nómina	140.788.868,00	151.286.524,00
1.3.86 Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (Cr)	-61.476.350,00	0,00	2.4.36 Retención en la Fuente e Imp.de Timbre	397.501.130,95	536.231.481,37
NO CORRIENTE	904.065.400.182,92	885.192.998.063,42	2.4.40 Impuestos Contrib.y Tasas por Pagar.	9.054.257,00	281.266.316,00
1.6 Propiedades, Planta y Equipo	173.325.903.092,19	147.097.629.469,18	2.4.60 Creditos Judiciales	21.458.375,66	21.458.375,66
1.6.05 Terrenos	11.042.478.634,10	11.042.478.634,10	2.4.90 Otras Cuentas por Pagar	930.623.556,55	798.591.248,55
1.6.15 Construcciones en Curso	108.890.484.483,00	89.480.512.771,00	2.5 Beneficios a Empleados	2.964.926.756,00	2.189.294.007,51
1.6.35 Bienes Muebles en Bodega	11.670.225,10	43.326.102,80	2.5.11 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	2.964.926.756,00	2.189.294.007,51
1.6.37 Propiedades, Planta y Equipo No Explotados	1.277.104.375,84	1.094.329.086,28	2.7 Provisiones	1.184.756.011,00	0,00
1.6.40 Edificaciones	46.669.009.898,00	37.289.702.898,00	2.7.01 Litigios y Demandas	1.184.756.011,00	0,00
1.6.42 Repuestos	8.926.388,00	337.365,00	2.9 Otros Pasivos.	0,00	0,00
1.6.55 Maquinaria y Equipo	2.371.489.545,50	2.371.489.545,50	2.9.02 Recursos Recibidos en Administración	0,00	0,00
1.6.60 Equipo Médico y Científico.	710.573.792,48	705.673.792,48	TOTAL PASIVO	10.116.464.148,36	13.963.618.310,05
1.6.65 Muebles Enseres y Equipo de Oficina	4.388.143.297,26	4.128.448.795,95	3 PATRIMONIO	906.404.946.831,57	885.465.225.879,31
1.6.70 Equipos de Comunic.y Computación.	28.407.750.907,25	27.472.686.069,37	3.1 Patrimonio de Las Entidades de Gobierno	906.404.946.831,57	885.465.225.879,31
1.6.75 Equip. De Transp. Tracción y Elevación.	1.052.281.219,57	1.052.281.219,57	3.1.05 Capital Fiscal.	767.270.196.678,74	772.379.097.048,86
1.6.80 Equip.de Comedor Cocina,Despensa	136.311.242,35	136.311.242,35	3.1.09 Resultado de Ejercicios Anteriores	132.446.600.144,81	122.413.270.892,45
1.6.81 Bienes de Arte y Cultura	3.309.791.011,02	3.309.791.011,02	3.1.10 Resultado del Ejercicio	6.688.150.008,02	-9.327.142.062,00
Depreciación Acumulada Propiedad Planta y			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	916.521.410.979,93	899.428.844.189,36
1.6.85 Equipo (CR)	-34.921.303.966,82	-31.000.931.103,78	1.9 Otros Activos.	10.871.699.536,62	15.851.125.704,24
Deterioro Acumulado de Propiedad Planta y			1.9.06 Avances y Anticipos Entregados	1.358.122.135,57	4.290.757.626,89
1.6.95 Equipo (CR)	-28.807.960,46	-28.807.960,46	1.9.08 Recursos Entregados en Administración	5.586.670.733,59	7.219.896.951,51
1.7 Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales	719.867.797.554,11	722.244.242.890,00	1.9.70 Activos Intangibles	7.983.760.606,18	7.724.303.235,90
1.7.03 Materiales	56.177.876,00	0,00	Amortización Acumulada de Activos Intangibles		
1.7.05 Bienes de Uso Público en Construcción	22.135.102.013,49	25.006.431.178,38	1.9.75 (CR)	-3.932.733.737,31	-3.259.711.908,65
1.7.10 Bienes de Uso Público en Servicio	89.740.000,00	89.740.000,00	1.9.76 Deterioro Acumulado de Activos Intangibles	-124.120.201,41	-124.120.201,41
1.7.15 Bienes Históricos y Culturales.	697.584.777.664,62	697.148.071.711,62	TOTAL ACTIVO	916.521.410.979,93	899.428.844.189,37
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00
8.1 Activos Contingentes	954.132.656,00	954.132.656,00	9.1 Pasivos Contingentes	78.565.809.247,00	138.157.194.143,00
8.3 Deudores De Control	1.189.483,21	1.189.483,21	9.3 Acreedoras de Control	69.440.288.940,02	46.075.799.239,00
8.9 Deudores Por Contra (Cr)	-955.322.139,21	-955.322.139,21	9.9 Acreedoras por Contra (Cr)	-148.006.098.187,02	-184.232.993.382,00

ANGÉLICA MARIA MAYOLO OBREGÓN
C.C.1.143.829.910
REPRESENTANTE LEGAL
MINISTRA DE CULTURA

Doña María A
Ceballos J. Flores

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

MINISTERIO DE CULTURA
NIT 830.034.348
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2021 COMPARATIVO 2020
(Cifras en pesos Colombianos)



La cultura
es de todos

Mincultura

Código	Conceptos	Periodo Actual 2021-07-31	Periodo Anterior 31/072020
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES	197.175.233.489,16	153.116.135.458,34
4.1	Ingresos Fiscales	3.045.447.937,00	9.119.040.021,24
4.4	Transferencias y Subvenciones	188.886.387,36	333.841.548,20
4.7	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	193.940.899.164,80	143.663.253.888,90
	GASTOS OPERACIONALES	192.166.502.116,76	166.507.554.578,31
5.1	De Administración y Operación	108.911.699.931,18	78.944.659.802,24
5.3	Deterioro, Depreciación, Provisiones, Amortizaciones	3.811.606.867,95	2.737.592.243,59
5.4	Transferencia: y Subvenciones	73.485.929.365,61	80.487.902.334,58
5.5	Gasto Público Social	3.835.235.039,40	93.074.547,13
5.7	Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	2.122.030.912,62	4.244.325.650,77
	EXCEDENTE OPERACIONAL	5.008.731.372,40	- 13.391.419.119,97
	OTROS INGRESOS	1.683.105.935,62	4.064.277.057,98
4.2	Venta de bienes		33.000,00
4.8	Otros Ingresos.	1.683.105.935,62	4.064.244.057,98
	SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTAS DE RESULTADO	6.691.837.308,02	- 9.327.142.061,99
	OTROS GASTOS.	3.687.300,00	-
5.8	Otros Gastos.	3.687.300,00	-
	EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	6.688.150.008,02	- 9.327.142.061,99

ANGÉLICA MARIA MAYOLO OBREGÓN

C.C. 1.143.829.910 Ana María A

REPRESENTANTE LEGAL *Clara J. Franco*
MINISTRA DE CULTURA

PEDRO NEL SANABRIA VARGAS

C.C. 80.267.197

CONTADOR (E)

T.P.N° 41359-T

MINISTERIO DE CULTURA
NIT 830.034.348



ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2021 COMPARATIVO 2020
(Cifras en pesos Colombianos)

Codigo	Conceptos	Periodo Actual 2021-07-31 \$	Periodo Anterior 2020-07-31 \$
INGRESOS OPERACIONALES		197.175.233.489,16	153.116.135.458,34
4.1	Ingresos Fiscales	3.045.447.937,00	9.119.040.021,24
4.1.10	No Tributarios	2.818.788.070,00	359.349.640,00
4.1.15	Rentas Parafiscales	226.659.867,00	8.759.690.381,24
4.4	Transferencias y Subvenciones	188.886.387,36	333.841.548,20
4.4.13	Sistema General de Regalias	86.312.369,36	148.491.834,20
4.4.28	Otras Transferencias	102.574.018,00	185.349.714,00
4.7	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	193.940.899.164,80	143.663.253.888,90
4.7.05	Fondos Recibidos	191.778.485.091,56	141.105.063.383,14
4.7.22	Operaciones Sin Flujo De Efectivo	2.162.414.073,24	2.558.190.505,76
GASTOS		192.166.502.116,76	166.507.554.578,31
5.1	De Administración y Operación	108.911.699.931,18	78.944.659.802,24
5.1.01	Sueldos y Salarios	9.667.023.014,00	10.275.275.531,26
5.1.02	Contribuciones Imputadas	0,00	6.652.044,00
5.1.03	Contribuciones Efectivas	2.249.804.443,00	2.015.782.766,00
5.1.04	Aportes Sobre La Nómina	489.049.700,00	491.117.100,00
5.1.07	Prestaciones Sociales	4.405.419.927,00	3.471.652.842,00
5.1.08	Gastos de Personal Diversos	27.554.261,00	123.563.437,00
5.1.11	Generales	91.784.417.804,18	62.259.652.563,98
5.1.20	Impuestos, Contribuciones y Tasas	288.430.782,00	300.963.518,00
5.3	Deterioro , Depreciaciones, Amortizaciones ,Provisiones.	3.811.606.867,95	2.737.592.243,59
5.3.60	Depreciaciones De Propiedades, Planta Y Equipo	2.068.118.987,38	2.057.412.019,49
5.3.65	Depreciacion de Restauraciones de Bienes históricos y Culturales	157.019.304,05	194.869.939,95
5.3.66	Amortización de Activos Intangibles	401.712.565,52	384.307.882,15
5.3.68	Provisiones Litigios y Demandas	1.184.756.011,00	101.002.402,00
5.4	Transferencias y Subvenciones	73.485.929.365,61	80.487.902.334,58
5.4.23	Otras Transferencias	22.885.538.468,34	41.178.480.415,58
5.4.24	Subvenciones	50.600.390.897,27	39.309.421.919,00
5.5	Gasto Público Social	3.835.235.039,40	93.074.547,13
5.5.06	Cultura	3.835.235.039,40	93.074.547,13
5.7	Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	2.122.030.912,62	4.244.325.650,77
5.7.20	Operaciones de Enlace	2.122.030.912,62	4.244.325.650,77
EXEDENTE OPERACIONAL		5.008.731.372,40	13.394.419.119,97
OTROS INGRESOS		1.683.105.935,62	4.064.277.057,98
4.2	Venta de bienes	-	33.000,00
4.2.10	Bienes Comercializados	-	33.000,00
4.8	Otros Ingresos Ordinarios	1.683.105.935,62	-
4.8.02	Financieros	885.489.295,00	4.064.244.057,98
4.8.08	Otros Ingresos Diversos	797.616.640,62	1.175.222.967,65
SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTAS DE RESULTADO		6.691.837.308,02	- 9.327.142.061,99
5.8	OTROS GASTOS.	3.687.300,00	
5.8.90	Gastos Diversos	3.687.300,00	
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO		6.688.150.008,02	- 9.327.142.061,99


ANGÉLICA MARIA MAYOLO OBREGÓN
C.C.1.143.829.910 Alid Mdlld A
REPRESENTANTE LEGAL
MINISTRA DE CULTURA
Clara J. Gómez


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

MINISTERIO DE CULTURA
NIT 830.034.348
NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
MES JULIO DE 2021



Codigo de la Cuenta	Descripcion	valor
1.3.11.02.005	El saldo de la cuenta contable Multas y Sanciones Administrativas corresponde a sanciones impuestas por el Ministerio de Cultura a 33 personas por faltas contra el patrimonio cultural de la Nación (obras realizadas en inmuebles declarados Patrimonio Cultural de la Nación sin el permiso del Ministerio de Cultura)	6.282.801.315,00
1.3.37.12.001	El saldo de la cuenta contable Otras transferencias por cobrar corresponde al valor que nos asigna el sistema general de regalías para atender gastos de Inversión	4.757.088.805,00
1.6.35.03.001	El saldo de la cuenta Bienes muebles en bodega - Muebles y encerres corresponde al valor de bienes adquiridos por la Entidad para cumplimiento de sus funciones administrativas	10.794.475,35
1.7.05.10.001	El saldo de la cuenta contable Bienes de Uso Publico en construcción - Bibliotecas representa el valor de contratos suscritos con 5 beneficiarios para la construcción de bibliotecas que el Ministerio de Cultura entregará en diferentes municipios del país	1.802.103.928,62
1.9.06.04,001	El saldo de la cuenta contable Otros activos avances y anticipos entregados para adquisición de bienes y servicios, corresponde a valores entregados como anticipos en ejecución de contactos de obra a 7 contratistas por valor de \$916.998.069,80 correspondientes a recursos del presupuesto del Ministerio de Cultura y recursos entregados a 2 contratistas por \$441,124,065,77 correspondientes a recursos del sistema general de regalías	1.358.122.135,57
2.4.02.06.001	El saldo de la cuenta contable subvenciones por pagar con otros sectores corresponde a cuentas por pagar causadas a 18 beneficiarios	164.717.997,80
2.4.03.15.001	El saldo de la cuenta contable Transferencias por pagar - Otras Transferencias corresponde a cuentas por pagar causadas a 18 beneficiarios,	1.366.707.194,12
2.7.01.03.001	El saldo de la cuenta contable Provisión para litigios y demandas administrativas corresponde a la provisión contable para atender demandas interpuestas en contra del Ministerio por 4 personas.	1.184.756.011,00

MINISTERIO DE CULTURA
NIT 830.034.348
NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
MES JULIO DE 2021



Codigo de la Cuenta	Descripcion	valor
4.1.10.02.005	El saldo de la cuenta contable Ingresos fiscales no tributario - sanciones administrativas corresponde al registro contable de la causación de sanciones impuestas por el Ministerio de Cultura por faltas contra el patrimonio cultural de la Nación	2.668.479.658,00
4.7.05.08	El saldo de la cuenta Operaciones Interinstitucionales funcionamiento corresponde a recursos recibidos de la DTN para atender gastos relacionados con los rubros presupuestales de funcionamiento	100.409.972.861,33
4.7.05.10	El saldo de la cuenta Operaciones Interinstitucionales inversión corresponde a recursos recibidos de la DTN para atender gastos relacionados con los rubros presupuestales de inversión	91.368.512.230,23
5.1.11.18.001	El saldo de la cuenta contable Gastos Generales - Arrendamiento Operativo corresponde a Obligaciones causadas para 6 beneficiarios	338.356.253.98
9.1.20.04.001	El saldo de la cuenta de orden acreedores - pasivos contingentes -litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos administrativos corresponde al valor de demandas interpuestas contra el Ministerio por 26 personas a uno de ellos por \$51,664,478.293 que corresponde al 65.00% del valor total del saldo	78.565.809.247.00

ANGÉLICA MARIA MAYOLO MONDRAGÓN

C.C. 1.143.829.910

Ana María A

REPRESENTANTE LEGAL

Clara J. Flores

MINISTRO DE CULTURA

PEDRO NEL SANABRIA VARGAS

C.C.80.267.197

CONTADOR (E)

T.P.N° 41359-T