

VARIACIONES TRIMESTRALES SIGNIFICATIVAS

ENTIDAD **MINISTERIO DE CULTURA**
 CODIGO **1410000**



FECHA DE CORTE **diciembre 31 de 2021**

EN PESOS

CUENTA	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE	VALOR DE VARIACION
1.1.10.05	1.0	La variación respecto al cuarto trimestre de la vigencia anterior cuenta contable Depósitos en instituciones financieras cuenta corriente, presenta disminución en el mes de diciembre 2021, debido ha que no presentan saldo en las cuentas bancarias de Davivienda Nos. 000018993378, 000018993386, 000018993394 frente al mismo período del año anterior.	-805.367.341,31
1.1.10.06	2.0	La variación en la cuenta Depósitos en instituciones financieras cuenta de ahorros del banco BBVA con respecto a la vigencia anterior, presenta aumento en el cuarto trimestre de la vigencia del 2021 debido a que quedo pendiente traslado de la boletería recursos provenientes de la parafiscalidad de espectaculos públicos a la Cuenta Única Nacional, traslado que se ve reflejado en el mes de enero de 2022 .	5.473.490.286,00
1.3.11.02	1.0	La variación en la cuenta Multas y sanciones administrativas con respecto a la vigencia anterior, corresponde a aumento por una reclasificación hecha de sanciones administrativos y fiscales a sanciones administrativas atendiendo disposiciones de la CGN	7.635.055.113,00
1.6.35.01	1.0	La variación respecto al cuarto trimestre de la vigencia anterior cuenta contable bienes muebles en bodega -maquinaria y equipo corresponde a disminución por una entrega de este tipo de elementos a funcionarios de la Entidad	-3.587.929,00
1.6.35.03	2.0	La variación en esta cuenta contable bienes muebles en bodega -muebles enseres y equipo de oficina, presento disminución en el cuarto trimestre de la vigencia 2021 por entrega de este tipo de elementos a funcionarios de la Entidad	-27.739.167,75
1.6.35.04	3.0	La variación en esta cuenta contable bienes muebles en bodega - equipo de comunicación y computación, presento disminución en el cuarto trimestre de 2021 por entrega de este tipo de elementos a funcionarios de la Entidad	-31.102.282,06
1.6.37.12	1.0	La variación en la cuenta Equipos de comerdor, cocina, despensa y hotelería, corresponde a un aumento en el cuarto trimestre de 2021 , por la adquisición de este tipo de activos por parte de la Entidad	5.345.000,00
1.6.42.03	1.0	La variación respecto con el cuarto trimestre de la vigencia 2021 presenta un aumento en la cuenta Redes , líneas y cables, la cual obedece a la adquisición de este tipo de activos por parte de la Entidad	10.072.832,00
1.6.85.03	1.0	La variación cuenta contable Depreciación de redes, líneas y cables presenta aumento el cuarto trimestre de 2021 frente a la vigencia del 2020, por mayor valor calculado en perdida del valor de este tipo de activos por parte de la Entidad	-5.919.023,40
1.7.05.10	1.0	La variación respecto con el cuarto trimestre de la vigencia 2021 en la cuenta Bienes de uso público históricos y culturales en construcción Bibliotecas presenta disminución frente a la vigencia del 2020, por entrega de las obras a diferentes municipios en ejecución de programas adelantados por la Oficina de Infraestructura cultural del Ministerio.	-666.031.431,12
1.9.06.04	1.0	La variación en la cuenta contable anticipos para adquisición de bienes y servicios, presenta disminución en el cuarto trimestre de 2021 con respecto a la vigencia 2020, obedece a entrega de bienes que se han legalizado de anticipos entregados.	-9.816.443,24

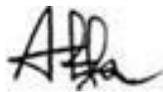
CUENTA	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE	VALOR DE VARIACION
1.9.08.01	1.0	La variación en la cuenta Recursos entregados en administración, presenta aumento en la vigencia 2021 con respecto a la vigencia del 2020 a los recursos entregados por este concepto a las entidades para la construcción de obras.	20.508.970.879,53
2.4.01.01	1.0	La variación en las Cuentas por pagar por adquisición de bienes y servicios para proyectos de funcionamiento, presenta disminución el cuarto trimestre de 2021 frente a la vigencia 2020, la cual obedece a la cancelación de obligaciones con terceros.	-42.538.044,16
2.4.01.02	2.0	La variación en las Cuentas por pagar por adquisición de bienes y servicios para proyectos de inversión presenta aumento el cuarto trimestre de 2021, debido a un mayor valor causado atendiendo gastos de los rubro presupuestal de inversión	8.747.125.532,90
2.4.02.06	1.0	La variación en las Cuentas por pagar por subvención por programas con otros sectores, presenta aumento en el cuarto trimestre de 2021, corresponde a un mayor valor causado por concepto de subvenciones por programas con otros sectores, atendiendo gastos del rubro presupuestal de transferencias.	5.550.375.342,44
2.4.03.15	1.0	La variación en las Cuentas pagar por otras transferencias, representa un aumento en el valor de los recursos entregados para el desarrollo de las actividades culturales, en el cuarto trimestre de la vigencia 2021 con respecto a la vigencia 2020 aumento en el saldo al finalizar el cuarto trimestre de 2021 frente al mismo período del año 2020.	9.878.990.477,91
2.4.07.20	1.0	La variación en la cuenta Recaudos por clasificar presanta un aumento en el cuarto trimestre de la vigencia 2021 con respecto a la vigencia anterior, debido a partidas pendientes por identificar de recursos consignados en la DTN.	68.589.747,00
2.4.60.02	1.0	La variación de esta cuenta respecto con el cuarto trimestre de la vigencia anterior, corresponde a una disminución en los procesos judiciales sentencias por reclasificación de la cuenta Sentencias a la cuenta por pagar honorarios del señor Wilfredo Arquelles según comprobante 27221 de febrero 4 de 2021 y a registro del reconocimiento de fallo a favor de Jairo Yesid Lopez Bolivar en el mes de diciembre 2021 según comprobante 72875 y decisión judicial del 19 de marzo del 2021	-12.560.996,00
2.4.90.27	1.0	La variación de esta cuenta por pagar viáticos y gastos de viaje con respecto con el cuarto trimestre de la vigencia anterior corresponde a un aumento por un mayor valor causado desplazamiento de funcionarios a lugares distintos en los que desarrollan sus actividades con presupuesto del Ministerio de Cultura y el Sistema General de Regalías.	10.737.056,00
2.4.90.51	2.0	La variación de esta cuenta Servicios Públicos presenta una disminución el cuarto trimestre de 2021 frente a la vigencia del 2020 correspondiente a pagos efectuados por este concepto con terceros.	-357.742.060,00
2.7.01.03	1.0	La variación de esta cuenta respecto con el cuarto trimestre de la vigencia anterior presenta un aumento que corresponde a la provisión de litigios y demandas administrativas interpuestas contra la Entidad registradas en el mes de febrero de 2021 por cuatro terceros.	1.184.756.011,00
2.9.90.02	1.0	La variación en esta cuenta contable con respecto al cuarto trimestre de la vigencia anterior obedece a ingresos diferidos por transferencias condicionadas, representa los recursos asignados por el Sistema General de Regalías para el departamento del Huila.	600.000.000,00
4.1.10.01	1.0	La variación en la cuenta ingresos fiscales no tributarios - tasas, presenta aumento en el cuarto trimestre de la vigencia 2021 frente a la vigencia del 2020, por un mayor de recursos recibidos a través de la dirección del tesoro nacional por venta de boleterías de entrada a los museos y clasificación de películas.	149.171.350,00

CUENTA	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE	VALOR DE VARIACION
4.1.10.02	2.0	La variación en esta cuenta Ingresos por multas y sanciones administrativas presenta aumento en el cuarto trimestre de 2021 frente a la vigencia del 2020 por un mayor valor registrado por multas impuestas por el Ministerio por faltas contra el patrimonio cultural de la Nación.	4.281.447.596,00
4.1.15.28	1.0	La cuenta contable Ingresos rentas parafiscales presento disminución en el saldo al finalizar el cuarto trimestre de 2021 frente al mismo periodo del año 2020 por disminución de recursos recibidos por venta de boletería de espectáculos públicos	-3.092.155.643,24
4.4.28.07	1.0	La variación en la cuenta Ingresos por transferencias y subvenciones otras transferencias bienes recibidos sin contraprestación presento disminución con respecto a la vigencia anterior, debido al menor valor representado en el depósito legal de las cuartos ediciones de libros recibidos en la Biblioteca Nacional de Colombia	-137.297.536,00
4.4.28.08	2.0	La cuenta variación en esta cuenta Ingresos por transferencias y subvenciones otras transferencias bienes recibidos en donación presento disminución con respecto a la vigencia anterior, debido al menor valor representado en donación recibidos en el Museo Nacional de Colombia	-9.388.617.936,00
4.7.05.10	1.0	La variación en la cuenta Ingresos por operaciones interinstitucionales fondos recibidos para inversión, presento aumento respecto a la vigencia del 2020 , debido al mayor valor recibido de la Dirección General del Tesoro Nacional para atender gastos de inversión.	146.856.195.603,74
4.7.22.03	1.0	La variación de la cuenta Ingresos por operaciones interinstitucionales sin flujo de efectivo cuota de fiscalización y auditoria presento aumento frente al mismo período de la vigencia anterior, debido al mayor valor destinado por este concepto a la Contraloría General de la República	356.993.081,00
4.8.02.01	1.0	La variación de la cuenta Otros Ingresos financieros intereses sobre depósitos en instituciones financieras presento disminución frente al mismo período de la vigencia anterior, debido a la menor generación de intereses por consignación de anticipos de contratos de obra	-644.682.404,76
4.8.02.32	2.0	La variación en la cuenta Otros ingresos - financieros rendimientos sobre recursos entregados en administración presento aumento en la vigencia 2021 frente a la vigencia anterior, debido al mayor valor recibido por este concepto de anticipos entregados en ejecución de contratos de obra	120.856.397,00
4.8.02.33	3.0	La variación en la cuenta contable Otros ingresos - financieros otros intereses de mora presento disminución respecto a la vigencia anterior, debido al menor valor recibido por concepto de intereses por sanciones impuestas por faltas contra el patrimonio cultural (obras realizadas en inmuebles declarados de interés cultural sin el permiso del Ministerio de Cultura)	-6.826.555,00
4.8.02.50	4.0	La variación en la cuenta contable Otros ingresos - financieros otros intereses de sentencias a favor de la Entidad presento aumento en la vigencia 2021 con respecto a la vigencia 2020, debido al mayor valor recibido por concepto de intereses por sanciones impuestas por faltas contra el patrimonio cultural (obras realizadas en inmuebles declarados de interés cultural sin el permiso del Ministerio de Cultura)	25.945.196,00
4.8.08.15	1.0	La variación de la cuenta contable Otros ingresos - ingresos diversos fotocopias presento aumento en el cuarto trimestre de 2021 frente al mismo período de la vigencia anterior, debido al mayor valor recibido por este concepto	1.745.968,51
4.8.08.25	2.0	La variación de la cuenta contable Otros ingresos diversos sobrantes presento aumento el cuarto trimestre de 2021 frente al mismo período del año anterior, debido a la incorporación de bienes en los inventarios de la Entidad	36.564.000,00

CUENTA	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE	VALOR DE VARIACION
4.8.08.26	3.0	La variación en la cuenta contable Otros ingresos - ingresos diversos recuperaciones presento disminución en el cuarto trimestre de 2021 frente al mismo período del año anterior, debido al menor valor recibido por concepto de reintegro de recursos no ejecutados de convenios de actividades culturales supervisadas por el grupo de concertación cultural	-12.692.038.761,01
4.8.08.27	4.0	La variación en la cuenta contable Otros ingresos - ingresos diversos aprovechamientos presento disminución el cuarto trimestre de 2021 frente al mismo período del año anterior, debido al menor valor recibido por este concepto	-1.456.567,00
5.1.11.06	1.0	La variación en la cuenta contable Gastos generales para estudios y proyectos presento disminución en el cuarto trimestre de 2021 frente al mismo periodo de la vigencia 2020, por un menor valor causado para atender gastos por este concepto	112.970.852,67
5.1.11.15	2.0	La variación en la cuenta contable Gastos generales para mantenimiento presento disminución en el cuarto trimestre de 2021 frente al mismo periodo de la vigencia 2020 por un menor valor causado para atender gastos de mantenimiento	-9.987.131.146,36
5.1.11.19	3.0	La variación en la cuenta contable Gastos generales para viáticos y gastos de viaje, presenta un aumento en el cuarto trimestre de 2021 frente al mismo periodo del año 2020, por un mayor valor causado para atender gastos por este concepto generados a funcionarios de la Entidad	523.897.251,65
5.1.11.21	4.0	La variación en la cuenta contable Gastos generales impresos, publicaciones y afiliaciones presenta disminución en el cuarto trimestre de 2021 frente al mismo periodo del año 2020, por un menor valor causado para atender este tipo de gastos	-757.921.810,32
5.1.11.23	5.0	La variación en la cuenta contable Gastos generales para comunicaciones y transporte, presento aumento en el cuarto trimestre de 2021 frente al mismo periodo del año 2020, por un mayor valor causado para atender gastos por este concepto	852.669.579,38
5.1.11.27	6.0	La variación en la cuenta contable Gastos generales para promoción y divulgación aumento en el cuarto trimestre de 2021 frente al mismo periodo de la vigencia 2020 por un mayor valor causado para atender gastos por este concepto	49.856.441.382,64
5.1.11.37	7.0	La variación en la cuenta contable Gastos generales eventos culturales, presenta aumento en el cuarto trimestre de 2021 frente al mismo periodo del año 2020, por un mayor valor causado para atender gastos por este concepto	159.000.000,00
5.1.11.46	8.0	La variación en la cuenta Gastos generales para combustible y lubricantes presenta aumento en el cuarto trimestre de 2021 frente al mismo periodo de la vigencia 2020, por un mayor valor causado para atender gastos por este concepto	34.932.590,73
5.1.11.59	9.0	La variación en la cuenta contable Gastos generales para licencias disminuyo en el cuarto trimestre de 2021 con respecto al mismo periodo de la vigencia 2020 por un menor valor causado para atender gastos por este concepto	-41.905.874,45
5.1.11.73	1.0	La variación de la cuenta Gastos generales para interventorías, auditorías y evaluaciones presenta aumento en el cuarto trimestre de 2021 frente al mismo periodo del año 2020 por un mayor valor causado para atender gastos por este concepto	427.628.589,20
5.1.11.80	2.0	La variación en la cuenta Gastos generales para servicios aumento en el cuarto trimestre de 2021 frente al mismo periodo del año 2020 por un mayor valor causado para atender gastos por este concepto	27.235.381,00
5.3.47.90	1.0	La variación en la cuenta gastos por deterioro de otras cuentas por cobrar disminuyo en el cuarto trimestre de 2021 frente al mismo periodo del año 2020 debido a que no hubo cuentas para deteriorar en el período	-61.476.350,00

CUENTA	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE	VALOR DE VARIACION
5.3.60.01	1.0	La variación en la cuenta gastos Deterioro ,depreciaciones , amortizaciones y provisiones de propiedad planta y equipo de edificaciones, presenta un aumento en el cuarto trimestre de 2021 frente al mismo periodo del año 2020 por un mayor valor de perdida por su uso	125.057.426,64
5.3.60.03	2.0	La variación en la cuenta gastos por Deterioro ,depreciaciones , amortizaciones y provisiones de propiedad planta y equipo de redes líneas y cables presenta un aumento en el cuarto trimestre de 2021 frente al mismo periodo del año 2020 por un mayor reconocido de perdida por su uso	5.919.023,40
5.3.60.09	3.0	La variación en la cuenta gastos por Depreciación de propiedad planta y equipo - equipos de comedor disminuyo en el cuarto trimestre de 2021 frente al mismo periodo del año 2020 por un menor valor reconocido de perdida por su uso	-7.137.248,58
5.3.60.12	4.0	La variación en la cuenta gastos por Depreciación de bienes de arte y cultura disminuyo en el cuarto trimestre de 2021 frente al mismo periodo del año 2020 por un menor valor reconocido de perdida por su uso	-1.403.412,34
5.3.65.01	1.0	La variación en la cuenta gastos por Depreciación de bienes históricos y culturales - monumentos disminuyo en el cuarto trimestre de 2021 frente al mismo periodo del año 2020 por un menor valor reconocido de perdida por su uso	-132.477.225,65
5.3.68.03	1.0	La variación en la cuenta gastos por Deterioro ,depreciaciones , amortizaciones y provisiones , provisión de litigios y demandas administrativas presenta un aumento en el cuarto trimestre de 2021 frente al mismo periodo del año 2020 por un mayor valor provisionado por procesos instaurados contra la Entidad según información suministrada por el Grupo de Defensa Judicial del Ministerio	1.108.989.139,00
5.3.68.05	2.0	La variación en la cuenta Deterioro ,depreciaciones , amortizaciones y provisiones , provisión de litigios y demandas laborales presenta disminución en el cuarto trimestre de 2021 frente al mismo periodo del año 2020 por un menor valor provisionado por procesos instaurados contra la Entidad según información suministrada por el Grupo de Defensa Judicial del Ministerio	-38.624.634,00
5.4.24.11	1.0	La variación en la cuenta contable gastos por subvenciones y programas con hogares presenta un aumento en el cuarto trimestre de 2021 frente al mismo periodo del año 2020 por un mayor valor causado en desarrollo de las convocatorias comparte lo que somos y jóvenes en movimiento con los cuales se mitiga la pandemia del covid 19	12.242.002.102,00
5.4.24.90	2.0	La variación en la cuenta Transferencias y subvenciones , subvenciones otras subvenciones disminuyo en el cuarto trimestre de 2021 frente al mismo periodo del año 2020 por un menor valor causado por este concepto para atender a la población por la mitigación de la emergencia del covid 19	-12.010.836.571,00
5.5.06.06	1.0	La variación en la cuenta Gasto público social asignación de bienes y servicios presenta un aumento el cuarto trimestre de 2021 frente al mismo periodo del año 2020 por un mayor valor causado para atender pagos destinados a proyectos de inversión en el sector cultura	14.707.352.813,59
5.7.20.80	1.0	La variación en la cuenta contable Operaciones interinstitucionales operaciones de enlace recaudos disminuyó en el cuarto trimestre de 2021 frente al mismo periodo del año 2020 por un menor valor recaudado por la Entidad	2.687.604.820,42
5.7.22.90	1.0	La variación en la cuenta Otras Operaciones sin flujo de efectivo presenta un aumento en el cuarto trimestre de 2021 frente al mismo periodo de la vigencia 2020, corresponde a registro en el mes de septiembre 2021 por concepto de prescripción de acreedores varios vigencia 2002 y 2003 según resolución 0937 de 2021 conciliación con DTN.	1.052.770,00

CUENTA	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE	VALOR DE VARIACION
5.8.04.23	1.0	La variación en la cuenta Pérdida por baja en cuentas por cobrar presenta una disminución en el cuarto trimestre de 2021 frente al mismo periodo de la vigencia 2020, debido a que se debe a una baja de una cuenta por cobrar correspondiente al incumplimiento de un convenio de apoyo a actividades culturales según información suministrada por el grupo de cobro coactivo de la Entidad se dio en la vigencia 2020.	-1.689.560,00
5.8.90.12	1.0	La variación en la cuenta Sentencias presenta un aumento en el cuarto trimestre de 2021 frente al mismo periodo de la vigencia 2020, el cual corresponde al registro según comprobante 72875 de diciembre de 2021 de la decisión del 19 de marzo de 2021 proferida por el juzgado 28 Administrativo horas extras laboradas y no pagas al exfuncionario Jairo Yesid López Bolívar.	828.108,00
5.8.90.17	2.0	La variación en la cuenta contable Otros gastos diversos pérdida en siniestros presenta un aumento en el cuarto trimestre de 2021 frente al mismo periodo del año 2020 por un mayor reconocido en el gasto según información suministrada por el Grupo de Inventarios de la Entidad	3.687.300,00
5.8.90.25	3.0	La variación en la cuenta Multas y Sanciones presenta una disminución en el cuarto trimestre de 2021 frente al mismo periodo del año 2020, corresponde a pago por resolución 2426-20 por concepto de sanción por las modificaciones presentadas al reporte de información exógena por el por el año gravable 2019, registro elaborado en diciembre de la vigencia 2020	-8.174.000,00
9.1.20.04	1.0	La variación en las cuentas de orden acreedoras - pasivos contingentes - litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos administrativos, corresponde a una disminución en las demandas interpuestas por 26 personas en contra del Ministerio	-2.516.394.322,00



ANGÉLICA MARÍA MAYOLO OBREGÓN

C.C. 1.143.829.910

Ana María A

REPRESENTANTE LEGAL

Pedro J. Vargas

MINISTRA DE CULTURA



PEDRO NEL SANABRIA VARGAS

CONTADOR

C.C 80,267,197

T.P.41359-T