

MINISTERIO DE CULTURA
NIT 830.034.348
NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
A MES JULIO DE 2023

Código de la Cuenta	Descripción	valor
1.1.10.06.001	El saldo de la cuenta contable "Depósitos en instituciones financieras - cuenta de ahorro", corresponde al valor del saldo de la cuenta del banco BBVA, en la cual los operadores de boletaría consignan los recursos de la parafiscalidad de espectáculos públicos.	5.256.630.990,00
1.3.11.02.005	El saldo de la cuenta contable "Cuentas por cobrar - sanciones administrativas" representa el valor de las multas impuestas por el Ministerio de Cultura a 44 deudores por faltas contra el patrimonio cultural de la Nación (construcción de obras en inmuebles previamente declarados bienes de interés cultural y sin el permiso del Ministerio de Cultura).	9.590.441.437,00
1.3.37.12.001	El saldo de la cuenta " Transferencias por cobrar - otras transferencias" corresponde a recursos provenientes del Sistema General de Regalías, estos recursos están destinados a atender gastos del rubro presupuestal de inversión.	4.612.737.560,28
1.3.84.26.001	El saldo de esta cuenta " Otras cuentas por cobrar - pago por cuenta de terceros " representa el valor adeudado por 11 eps por incapacidades de funcionarios del Ministerio de Cultura.	145.209.791,87
1.3.84.90.001	El saldo de esta cuenta " Otras cuentas por cobrar " representa el valor adeudado por 30 personas por incumplimiento de convenios de concertación celebrados con el Ministerio de Cultura.	460.173.606,58
1.3.86.14.001	El saldo de esta cuenta " Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr) contribuciones, tasas e ingresos no tributarios" representa el valor calculado como valor incobrable a 16 deudores.	-699.173.697,62
1.6.05.01.001	El saldo de esta cuenta " Propiedad, planta y equipo -terrenos- urbanos " representa el valor de 8 lotes de terreno que se encuentran en uso por el Ministerio de Cultura por valor de 12.418.403.000,00 y 3 lotes de terreno entregados en comodato por valor de \$1.766.795.634,10.	14.185.198.634,10
1.6.15.01.001	El saldo de la cuenta contable "Propiedades planta y equipo -construcciones en curso - edificaciones" representa el valor de la construcción de una bodega en el teatro Cesar Conto Ferrer en Quibdó-Chocó.	190.382.000,00
1.6.37.10.002	El saldo de la cuenta contable "Propiedades planta y equipo no explotados - equipo de computación" representará el valor de elementos que se encuentran en la bodega del Ministerio de Cultura por este concepto.	521.802.481,59

MINISTERIO DE CULTURA
NIT 830.034.348
NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
A MES JULIO DE 2023

Código de la Cuenta	Descripción	valor
1.6.40.01.001	El saldo de la cuenta "Propiedades planta y equipo - edificios y casas" corresponde al valor de 9 bienes inmuebles destinados a labores administrativas por \$173.317.836.159,98 y un bien inmueble entregado a terceros por \$1.093.130.177,00.	174.410.966.336,98
1.6.55.11.001	El saldo de la cuenta "Máquinaria y equipo - herramientas y accesorios" corresponde a bienes adquiridos por el Ministerio de Cultura por este concepto.	39.505.542,56
1.6.65.01.001	El saldo de la cuenta "Muebles y enseres y equipo de oficina - muebles y enseres" corresponde a bienes adquiridos por el Ministerio de Cultura por \$9.103.792.801,15 y el valor de \$284.996.985,40 se encuentran entregados en comodato.	9.388.759.786,55
1.6.65.02.001	El saldo de la cuenta "Muebles y enseres y equipo de oficina - equipo y máquinas de oficina" corresponde a bienes adquiridos por el Ministerio de Cultura por \$636.852.773,42 y el valor de \$25.346.607,71 se encuentran entregados en comodato.	662.199.381,13
1.6.70.02.001	El saldo de la cuenta "Equipo de comunicación y computación -equipos de computación" corresponde a bienes adquiridos por el Ministerio de Cultura por \$11.223.932.379,92 y el valor de \$401.451.575,45 se encuentran entregados en comodato.	11.625.383.955,37
1.6.85.06.001	El saldo de la cuenta "Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipos muebles y enseres", corresponde al valor del cálculo por la pérdida en este tipo de bienes de propiedad del Ministerio de Cultura.	-3.016.881.582,25
1.6.85.07.002	El saldo de la cuenta "Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipos equipos de computación", corresponde al valor del cálculo por la pérdida en este tipo de bienes de propiedad del Ministerio de Cultura.	-10.704.106.840,52
1.7.05.10.001	El saldo de la cuenta contable "Bienes de uso público e históricos y culturales en construcción- bibliotecas" representa el valor causado por la construcción de 5 bibliotecas que el Ministerio de Cultura entregará en diferentes Municipios del País.	3.820.781.247,30
1.7.05.90.001	El saldo de la cuenta contable "Bienes de uso público e históricos y culturales en construcción- otros bienes de uso público en construcción" representa el valor causado por la construcción de 14 obras de infraestructura cultural que el Ministerio de Cultura entregará en diferentes Municipios del País.	75.917.236.978,81

MINISTERIO DE CULTURA
NIT 830.034.348
NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
A MES JULIO DE 2023

Código de la Cuenta	Descripción	valor
1.7.15.01.001	El saldo de la cuenta contable "Bienes de uso público e históricos y culturales - bienes históricos y culturales - monumentos " representa el valor de 9 monumentos por valor de \$61.261.622.171,50 que se encuentran en uso del Ministerio de Cultura y 26 monumentos entregados en comodato por valor de \$336.058.646.951,66.	397.320.269.123,16
1.7.15.03.001	El saldo de la cuenta contable "Bienes de uso público e históricos y culturales - obras de arte " representa el valor de este tipo de bienes expuestos en los diferente museos del Ministerio de Cultura.	209.765.066.017,47
1.7.15.09.001	El saldo de la cuenta contable "Bienes de uso público e históricos y culturales - libros y publicaciones" representa el valor de las diferentes colecciones dispuestas para ser consultadas por los usuarios en la Biblioteca Nacional de Colombia.	69.617.698.280,86
1.9.08.01.002	El saldo de la cuenta "Otros activos - recursos entregados en administración Dtn Scun" corresponde a recursos entregados a la Dirección del Tesoro Nacional provenientes de la ley parafiscalidas - espectáculos públicos.	41.957.444.504,23
1.9.26.03.001	El saldo de la cuenta "Otros activos - avances y anticipos entregados - fidúcia mercantil - patrimonios autónomos" corresponde a recursos entregados a 4 entidades en ejecución de contratos de obra.	37.092.295.223,34
1.9.75.08.001	El saldo de la cuenta "Amortización acumulada de activos intangibles (CR) - software " aplica por la pérdida de valor de los softwares de propiedad del Ministerio de Cultura.	-2.677.185.016,00
2.4.01.02.001	El saldo de la cuenta "Pasivos, cuentas por pagar adquisición de bienes y servicios nacionales - para proyectos de inversión" corresponde a la causación de obligaciones para 308 beneficiarios con recursos del presupuesto de inversión del Ministerio de Cultura por valor de \$3.685.915.790,82 y una obligación para un beneficiario por valor de \$11.053.683,00 con recursos del Programa de Infraestructura Socio Urbana de Migrantes en Ciudades Colombianas (donación del BID).	3.696.969.405,82
2.4.03.15.001	El saldo de la cuenta "Pasivos, cuentas por pagar, transferencias por pagar - otras transferencias por pagar " corresponde a la causación de obligaciones para 7 beneficiarios.	42.446.423,00
2.7.01.03.001	El saldo de la cuenta contable "Provisión para litigios y demandas administrativas", el valor se aplica como provisión contable para atender 11 demandas interpuestas en contra del Ministerio de Cultura.	3.915.194.891,00

MINISTERIO DE CULTURA
NIT 830.034.348
NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
A MES JULIO DE 2023

Código de la Cuenta	Descripción	valor
4.1.15.28.001	El saldo de la cuenta contable "Ingresos fiscales contribución parafiscal cultural", el valor corresponde a ingresos obtenidos de operadores de boletarías correspondientes a la ley de la parafiscalidad de espectáculos públicos.	46.518.638.110,00
4.7.05.08	El saldo de la cuenta contable " Operaciones interinstitucionales - fondos recibidos - funcionamiento", representa el valor recibido de la Dirección del Tesoro Nacional para atender gastos de los rubros presupuestales de funcionamiento.	108.893.594.231,50
4.7.05.10	El saldo de la cuenta contable " Operaciones interinstitucionales - fondos recibidos - funcionamiento", representa el valor recibido de la Dirección del Tesoro Nacional para atender gastos de los rubros presupuestales de inversión.	145.045.536.765,57
4.7.22.01	El saldo de la cuenta contable" Operaciones sin flujo de efectivo - cruce de cuentas" representa el valor destinado para compensación por pago de impuestos.	3.169.245.179,00
4.8.02.01.001	El saldo de la cuenta contable" Otros ingresos financieros - intereses sobre depósitos en instituciones financieras" representa el valor de este tipo de ingresos en ejecución de convenios suscritos con el el Ministerio de Cultura.	1.789.701.647,23
4.8.02.32.001	El saldo de la cuenta contable" Otros ingresos financieros - rendimientos sobre recursos entregados en administración" los obtenemos de la Dirección del Tesoro Nacional por recursos que el Ministerio de Cultura le ha trasladado por concepto de boletería de espectáculos públicos, contribución parafiscal cultural LEP.	2.378.491.291,00
5.1.11.18.001	El saldo de la cuenta "Gastos generales - arrendamiento operativo " corresponde a la causación de obligaciones por este concepto para 5 beneficiarios.	513.984.806,59
5.1.11.21.001	El saldo de la cuenta "gastos generales - impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones" corresponde a la causación de la obligación para un beneficiario.	288.626.420,00
5.1.11.27.001	El saldo de la cuenta "Gastos generales promoción y divulgación" corresponde a la causación de obligaciones por este concepto para 310 beneficiarios.	71.623.384.665,53



MINISTERIO DE CULTURA
NIT 830.034.348
NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
A MES JULIO DE 2023

Código de la Cuenta	Descripción	valor
5.4.23.02,001	El saldo de la cuenta "Gastos - transferencias y subvenciones - para proyectos de inversión" corresponde a la causación de obligaciones por este concepto para 822 Beneficiarios del sector público.	81.972.786.332,46
5.5.06.06.001	El saldo de la cuenta "Gasto público social asignación de bienes y servicios" corresponde a la causación de obligaciones por este concepto para 12 beneficiarios.	3.606.094.331,95
9.1.20.04.001	El saldo de la cuenta cuentas de orden "Acreedores - pasivos contingentes - litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos - administrativos", corresponde al valor de demandas interpuestas contra el Ministerio de Cultura representada por 30 demandantes.	178.335.293.892,00

JUAN DAVID CORREA ULLOA
C.C. 79.786.453
MINISTRO DE CULTURA
REPRESENTANTE LEGAL

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