



CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Cajicá, febrero 25 de 2022

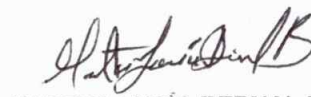
Los suscritos representante legal y contador del Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Cajicá certificamos que los estados financieros al 31 de diciembre de 2021 han sido fielmente tomados de los libros de contabilidad y que antes de ser puestos a su disposición y de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

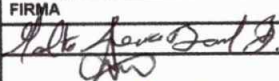
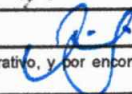
1. Las cifras relacionadas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
2. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registradas de acuerdo con documentos de soporte y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio de la vigencia 2021.
3. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
4. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes.
5. Todos los hechos económicos que afectan la entidad han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.
6. La entidad se encuentra al día respecto a sus obligaciones de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto

Dado en Cajicá a los 25 días del mes de febrero de 2021

Cordialmente,


HÉCTOR EMILIO MONCADA GARZÓN
DIRECTOR EJECUTIVO


MARTHA LUCÍA BERNAL BERNAL
CONTADOR PUBLICO. TP. No. 153128-T

	NOMBRES Y APELLIDOS	FIRMA	ÁREA
Proyectó:	MARTHA LUCÍA BERNAL BERNAL		CONTADOR PUBLICO
Revisó:	ANGELA JULIETH NIETO GALEANO		PROFESIONAL UNIVERSITARIO
Revisó y aprobó:	HÉCTOR EMILIO MONCADA GARZÓN		DIRECTOR EJECUTIVO

Los firmantes, manifestamos expresamente que hemos estudiado y revisado el presente acto administrativo, y por encontrarlo ajustado a las disposiciones constitucionales, legales y reglamentarias vigentes, lo presentamos para su firma bajo nuestra responsabilidad.



INSTITUTO DE CULTURA Y TURISMO DE CAJICÁ
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021 - 2020
(Cifras en Pesos Colombianos)

	AÑO 2021	AÑO 2020
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	942,046,076.7	269,309,770.4
CAJA	-	-
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	942,046,076.7	268,099,770.4
EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	-	1,210,000.0
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	613,292,981.6	1,172,772,175.8
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS	594,593,596.8	1,172,772,175.8
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO	18,699,384.8	-
CUENTAS POR COBRAR	-	2,460,181.0
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	2,460,181.0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1,555,339,058.3	1,444,542,127.2
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1,480,774,064.3	1,736,500,647.3
MAQUINARIA Y EQUIPO	1,299,556,921.4	1,299,556,921.4
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	835,486,352.6	835,486,352.6
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	118,695,787.1	118,695,787.1
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	180,163,195.5	180,163,195.5
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	4,667,678.8	4,667,678.8
EQUIPO (CR)	(957,795,871.0)	(702,069,288.0)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1,480,774,064.3	1,736,500,647.3
TOTAL ACTIVOS	3,036,113,122.6	3,181,042,774.5
PASIVO CORRIENTE		
CUENTAS POR PAGAR	135,050,898.1	67,472,353.6
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	16,927,141.0	650,000.0
TRANSFERENCIAS POR PAGAR	22,017.0	22,017.0
DESCUENTOS DE NÓMINA	4,350,270.0	-
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	20,421,896.0	28,410,333.6
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	92,552,232.0	38,390,003.0
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	777,342.1	-
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	16,341,549.3	16,346,720.0
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	16,341,549.3	16,346,720.0
TOTAL PASIVO CORRIENTE	151,392,447.4	83,819,073.6
TOTAL PASIVOS	151,392,447.4	83,819,073.6
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	8,805,554,472.9	9,375,490,176.4
CAPITAL FISCAL	2,679,644,398.3	2,679,644,398.3
APORTES SOCIALES	95,512.8	44,732.8
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	407,111,795.9	(24,496,888.6)
RESULTADO DEL EJERCICIO	(202,131,031.8)	442,031,458.4
TOTAL PATRIMONIO	2,884,720,675.2	3,097,223,701.0
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	3,036,113,122.6	3,181,042,774.5


HECTOR EMILIO MONCADA GARZON
 Representante Legal
 Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Cajicá


MARTHA LUCIA BERNAL BERNAL
 Contador Público
 TP No 153128 -T



INSTITUTO DE CULTURA Y TURISMO DE CAJICÁ
COMPARATIVO ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021 - 2020
(Cifras en Pesos Colombianos)

	AÑO 2021	AÑO 2020
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	4,658,825,736.1	4,413,435,116.9
INGRESOS FISCALES	490,164,253.0	446,613,718.8
CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	490,363,853.0	446,613,718.8
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	(199,600.0)	-
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	4,128,004,032.0	3,680,011,838.0
OTRAS TRANSFERENCIAS	4,128,004,032.0	3,680,011,838.0
OTROS INGRESOS	40,657,451.1	286,809,560.1
FINANCIEROS	33,137,682.1	135,652,914.1
INGRESOS DIVERSOS	7,519,769.0	151,156,646.0
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	4,860,956,767.8	3,971,403,658.4
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1,669,221,772.4	1,617,817,120.4
SUELDOS Y SALARIOS	192,966,877.0	182,874,433.0
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	4,702,887.0	26,570,020.0
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	63,514,715.7	62,876,190.0
APORTES SOBRE LA NÓMINA	11,151,083.4	12,035,000.0
PRESTACIONES SOCIALES	77,267,309.4	66,925,492.0
GENERALES	1,319,618,900.0	1,266,535,985.4
PROVISIONES	255,726,583.0	402,511,419.0
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	255,726,583.0	402,511,419.0
GASTO PÚBLICO SOCIAL	2,934,835,018.0	1,950,195,003.0
CULTURA	2,934,835,018.0	1,950,195,003.0
OTROS GASTOS	1,173,394.4	880,116.0
FINANCIEROS	900,302.4	130,114.0
GASTOS DIVERSOS	273,092.0	750,002.0
EXCEDENTE OPERACIONAL	(202,131,031.8)	442,031,458.4

HECTOR EMILIO MONCADA GARZON
Representante Legal
Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Cajicá

MARTHA LUCIA BERNAL BERNAL
Contador Público
TP No 153128 -T

12/02/2022



INSTITUTO DE CULTURAY TURISMO DE CAJICA

UN ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO Entre DICIEMBRE De 2021 Y DICIEMBRE de 2020

Código	Nombre	DICIEMBRE-2021	DICIEMBRE-2020	VARIACIÓN NETA
3	PATRIMONIO	8.805.554.472.9	9.375.490.176.4	-569.935.703.50
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	8.805.554.472.9	9.375.490.176.4	-569.935.703.50
3105	CAPITAL FISCAL	2.679.644.398.30	2.679.644.398.30	0-00
3107	APORTES SOCIALES	95.512.8	44.732.8	50.780
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	407.111.795.9	(24.496.888.6)	382.614.907.3
3110	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	(202.131.031.8)	422.031.458.4	219.900.426.6

HECTOR EMILIO MONCADA GARZON

Representante Legal

Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Cajicá

MARTHA LUCIA BERNAL BERNAL

Contador Público

TP No 153128 -T



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2021

CONTENIDO

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

- 1.1 Identificación y funciones:
- 1.2 Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones
- 1.3 Base normativa y periodo cubierto
- 1.4 Forma de Organización y/o Cobertura

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

- 2.1. Bases de medición
- 2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad
- 2.3. Tratamiento de la moneda extranjera
- 2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable
- 2.5. Otros aspectos

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

- Composición
- 5.1. Depósitos en instituciones financieras
- 5.3. Equivalentes al efectivo

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

- Composición
- 6.1. Inversiones de administración de liquidez

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

- Composición
- 7.3. Otras cuentas por cobrar

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

- Composición
- 10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

- Composición

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

- Composición
- 22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo

NOTA 27. PATRIMONIO

- Composición

NOTA 28. INGRESOS

- Composición
- 28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

NOTA 29. GASTOS

- Composición
- 29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas
- 29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones
- 29.4. Gasto público social
- 29.7. Otros gastos



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y TURISMO DE CAJICÁ.

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE.

- 1.1. Identificación y funciones:** El Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Cajicá (IMCTC), NIT: 900.132.302-0 y domicilio principal en la ciudad de Cajicá (Cundinamarca), tuvo su origen mediante Acuerdo Municipal No. 012 de 08 de noviembre de 2006, por medio del cual semodifica el Fondo Municipal de Cultura y se Crea el Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Cajicá. En sus inicios, específicamente durante el periodo comprendido entre el 2007 y el 2009, enfocó sus esfuerzos en llamar la atención de los cajiqueños para participar en las escuelas de formación de esta época; con el transcurrir de los años el Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Cajicá hasta esta época ofrece más de 18 ramas de formación en arte (música, artes escénicas, artes visuales y oficios), cubriendo una población de más de 6000 cajiqueños de todas las edades, quienes hacen parte de las agrupaciones institucionales, las cuales gozan de gran reconocimiento a nivel nacional.
- 1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones:** La resolución 051 de 2017 es el acto administrativo que reconoce a los miembros del Consejo Municipal de Cultura de Cajicá, y más adelante, con la resolución 011 de 2018 en concordancia con la naturaleza de los espacios de participación y representatividad sectorial y gremial, el Consejo Municipal de Cultura de Cajicá proyectó, debatió y aprobó el Reglamento Interno del Consejo Municipal de Cultura. El objeto social de la entidad es el de divulgar, promover e implementar procesos y estrategias para el desarrollo de la cultura y turismo del municipio de Cajicá.
- 1.3. Base normativa y periodo cubierto:** El juego completo de Estados financieros presentados son: **a.)** Estado de Situación Financiera, **b.)** Estado de Resultados y **c.)** Estado de cambios en el patrimonio; correspondientes a la vigencia 2021 y comparativos entre los años 2020 y 2021. Dichos Estados Financieros se prepararon y aprobaron el 12/02/2022 por el Representante Legal y el Contador del Instituto.
- 1.4. Forma de Organización y/o Cobertura:** El Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Cajicá es una entidad descentralizada del Municipio de Cajicá; pero no es una entidad agregadora de información; es decir, no consolidan información de unidades dependientes o de fondos sin personería jurídica.

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS.

- 2.1. Bases de medición:** La base de medición sobre la cual se prepararon los Estados Financieros de la entidad fueron el valor razonable de los hechos económicos.
- 2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad:** La moneda funcional de los Estados financieros y su respectiva moneda de presentación es pesos colombianos (COP), La unidad de redondeo de presentación de los Estados Financieros es a pesos corrientes.
- 2.3. Tratamiento de la moneda extranjera:** Durante la vigencia 2021 el IMCTC no realizó ninguna transacción en moneda extranjera.
- 2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable:** Durante la vigencia 2021 no se realizó ajustes al valor en libros de activos y pasivos por hechos ocurridos después del cierre del periodo contable.
- 2.5. Otros aspectos:**
- 2.5.1. Comité Técnico de Sostenibilidad Contable:** El IMCTC lleva a cabo las reuniones periódicas establecidas en el Comité, para analizar toda la información financiera y contable de la entidad.



NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

El Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Cajicá, preparó su información financiera observando lo dispuesto en el manual de políticas contables que compila los lineamientos establecidos en el marco normativo para entidades de gobierno, revelando la totalidad de los hechos, transacciones y operaciones que realiza la entidad en cumplimiento de sus funciones de cometido estatal.

Las políticas contables se definen como los principios, bases, convenios, reglas y procedimientos específicos adoptados por el IMCTC para concretar métodos, procedimientos, reglas y prácticas administrativas que respaldan y fomentan el trabajo financiero de la entidad

A diferencia de los principios de contabilidad, que se deben aplicar de manera general, las políticas contables son formuladas para satisfacer las necesidades particulares del Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Cajicá, es decir, están elaboradas de acuerdo con las características operativas y funcionales.

- **Efectivo y equivalentes al efectivo:** El Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Cajicá reconoce como efectivo tanto la caja como los depósitos bancarios a la vista. Los equivalentes al efectivo son inversiones a corto plazo de gran liquidez que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión u otros.
- **Cuentas por cobrar:** El Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Cajicá reconocerá las cuentas por cobrar cuando se haya realizado el devengo. Las cuentas por cobrar se segregarán de otras cuentas por cobrar, las cuales difieren en su esencia por la clase de actividad de la entidad, tales como anticipos a contratistas o gastos anticipados y en general, cuando se presenten derechos de cobro.
- **Obligaciones financieras y cuentas comerciales por pagar:** Las obligaciones financieras consisten en fondos recibidos de terceros por una Empresa, en términos de contratos que obligan a la Empresa a transferir recursos a los terceros, en los períodos establecidos contractualmente.
- **Propiedad, planta y equipo:** Las propiedades, planta y equipo se reconocen en la contabilidad si, y sólo si, es probable que los beneficios económicos futuros asociados con los elementos vayan a fluir a la entidad y el costo del elemento pueda determinarse de forma fiable.
- **Beneficios a los empleados:** Cuando un empleado haya prestado sus servicios a una entidad durante el periodo sobre el que se informa, El Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Cajicá mide el importe reconocido por el importe no descontado de los beneficios a corto plazo a los empleados que se espera que haya que pagar por esos servicios.

➤ LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES

NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR

NOTA 9. INVENTARIOS

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS

NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN

NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA

NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR

NOTA 23. PROVISIONES

NOTA 24. OTROS PASIVOS

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN

NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE

NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones)

NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA
NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS
NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES
NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	3.036.113.122.58	269,309,770.44	2.766.803..352.14
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	942.046.076.74	268,099,770.44	673.946.306.30
1.1.33	Db	Equivalentes al efectivo	0	1,210,000.00	1,210,000.00

La composición del efectivo y equivalente al efectivo se incluyen las cuentas que representan los recursos de liquidez inmediata disponibles para el desarrollo de las actividades de la entidad. El efectivo y equivalente al efectivo del Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Cajicá está compuesto por los recursos en instituciones financieras y un bono de premiación a la Banda Sinfónica del IMCTC.

5.1. Depósitos en instituciones financieras:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	RENTABILIDAD
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD CIERRE 2020 (Vr Inter_Recib)
1.1.10	Db	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	942.046.076.74	268,099,770.44	673.947.016.01	33.137.682.06

El Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Cajicá posee 1 cuenta corriente y 9 cuentas de ahorros en el Banco Davivienda; la cuenta de ahorros del banco BBVA se canceló durante la vigencia 2021, como se relacionan a continuación:

Banco Davivienda	
Tipo de Cuenta	Identificación de cuenta
Corriente	Cta Cte Davivienda 4625-6999-9891
Ahorros	Cta Aho Davivienda 4625-0000-2896 Estampilla Procultura
Ahorros	Cta Aho Davivienda 4625-0000-4751 Transferencias Mpal (I-F)
Ahorros	Cta Aho Davivienda 4625-0000-2904 Inscripciones
Ahorros	Cta Aho Davivienda 4625-0005-1422 Convenio Dinamizadores
Ahorros	Cta Aho Davivienda 4625-0002-9055 SGP Inversión
Ahorros	Cta Aho Davivienda 4625-0002-9147
Ahorros	Cta Aho Davivienda 4625-0006-1272
Ahorros	Cta Aho Davivienda 4625-0007-0208 Recursos PULEP
Ahorros	Cta Aho Davivienda 4625-0005-1448
Ahorros	Cta.Aho Davivienda 4625-0007-4093
Banco BBVA	
Tipo de Cuenta	Identificación de cuenta
Ahorro	Cta Aho BBVA 0200046797- SE CIERRA ESTA CUENTA



NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.2	Db	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	613.292.981.55	1.172.772.175.78	-559.479.194.23
1211	Db	Inversiones de administración de Liquidez en títulos	594.593.596.79	1.172.772.175.78	-10.578.178.578.99

Representa el valor de la acción que se tiene en la Empresa de Servicios Públicos de Cajicá EPC, y de los Certificados de Depósito a Término CDT que tenemos vigentes.

6.1. Inversiones de administración de liquidez:

DESCRIPCIÓN			VALOR EN LIBROS 2020			PRINCIPALES CONDICIONES DE LA INVERSIÓN			
						PLAZO (rango en # meses)		VENCIMIENTO (rango en # meses)	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	MÍNIMO	MÁXIMO	MÍNIMO	MÁXIMO
	Db	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ	0.0	594.593.596.79	594.593.596.79				
1.2.11	Db	Inversiones de administración de liquidez en títulos de deuda con fondos administrados por la dirección general de crédito público y del tesoro nacional (dgcptn)	0.0	594.593.596.79	594.593.596.79				

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VARIACIÓN
1.3	Db	CUENTAS POR COBRAR	00	2.460.181.00	2,460,181.00
1.3.84	Db	Otras Cuentas Por Cobrar	00	2.460.181.00	2,460,181.00

La composición de las cuentas por cobrar son los derechos adquiridos en desarrollo de sus actividades, de los cuales se espera a futuro la entrada de un flujo financiero a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1,480.774.064.29	1,736.500.647.29	-255.726.583
1.6.20	Db	Maquinaria, planta y equipo en montaje	0.00	0.00	0.00
1.6.55	Db	Maquinaria y Equipo	1,299,556,921.35	1.299.556.921.35	0.00
1.6.65	Db	Muebles, enseres y equipo de oficina	835,486,352.56	835.486.352.56	0.00
1.6.70	Db	Equipos de comunicación y computación	118,695,787.13	118.695.787.13	0.00
1.6.75	Db	Equipos de transporte, tracción y elevación	180,163,195.45	180.163.195.45	0.00
1.6.80	Db	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	4,667,678.80	4.667.678.80	0.00



1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	957.795.871.00	702.069.288.00	255.726.583.00
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	436.926.692.,00	306,971,000.00	129.955.692.00
1.6.85.05	Cr	Depreciación: Equipo médico y científico			0.00
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	425.988.592.40	342,439,946.40	83.548.646
1.6.85.07	Cr	Depreciación: Equipos de transporte, tracción y elevación	18.016.320.00	0.00	18.016.320.00
1.6.85.08	Cr	Depreciación: Equipos de comunicación y computación	72.248.098.60	48,508,941.60	23.739.157
1.6.85.09	Cr	Depreciación: Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	4.616.168.00	4,149,400.00	466.768.00

10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles:

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	BIENES DE ARTE Y CULTURA	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	1.299.556.921.35	118.695.787.13	180.163.195.45	835.486.352.56	0		2.433.902.256.49
+ ENTRADAS (DB):	0.0	0.0	0.0	0.0	0	0	
Adquisiciones en compras							0.0
Donaciones recibidas							
- SALIDAS (CR):	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Otras salidas de bienes muebles	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
* Reclasificación cuenta							0.0
* Especificar tipo de transacción 2							0.0
* Especificar tipo de transacción ...n							0.0
SUBTOTAL = (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	1.299.556.921.35	118.695.787.13	180.163.195.45	835.486.352.56	0		2.433.902.256.49
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0	0	0	0	0	0	0
+ Entrada por traslado de cuentas (DB)	555,189,755.4	118,695,787.1	180,163,195.5	835.486.352.56		0	2.433.902.256.49
- Salida por traslado de cuentas (CR)							
+ Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB)							0.0
- Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)							0.0
SALDO FINAL (31-dic) = (Subtotal+Cambios)	1,299,556,921.4	118,695,787.1	180,163,195.5	835,486,352.6	0.0		2.433.902.256.49
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	147.972.012.00	23.739.157.00	18.016.320	83.548.646.00	0.0	0.00	255.259.815.00
Saldo inicial de la Depreciación acumulada							
+ Depreciación aplicada vigencia actual	147.972.012.00	23.739.157.00		83.548.646.00	0.0		255.259.815.00
+ Depreciación ajustada por traslado de otros conceptos							
- Depreciación ajustada por traslado a otros conceptos							0.0
- Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual							0.0
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Saldo inicial del Deterioro acumulado							0.0
+ Deterioro aplicado vigencia actual							0.0
+ Deterioro ajustado por traslado de otros conceptos							0.0
- Reversión de deterioro acumulado por traslado a otros conceptos							0.0
- Otras Reversiones de deterioro acumulado en la vigencia actual							0.0
VALOR EN LIBROS = (Saldo final - DA - DE)	1.151.584.909.4	94.956.630.10	180,163,195.5	751.937.706.6	0.0		2.178.642.441.49
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES							
USO O DESTINACIÓN	1.151.584.909.4	94.956.630.10	180,163,195.5	751.937.706.6	0.0		2.178.642.441.49
+ En servicio	1.151.584.909.4	94.956.630.10	180,163,195.5	751.937.706.6	0.0		2.178.642.441.49

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición



Dirección: Calle 1A # 0-40
Cajicá - Cundinamarca- Colombia
Teléfonos: (57+1) 310 584 4637 - 310 205 6145
Correo electrónico: pqr@culturacajica.gov.co
página web: www.culturacajica.gov.co





DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	135.050.898.12	67.472.353.56	67.578.544.56
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	16.927.141	650.000.00	16.277.141.00
2.4.03	Cr	Transferencias por pagar	22,017.00	22,017.00	0.00
2424	Cr	Descuentos de nómina	4.350.270.00	0.00	4.350.270.00
2.4.36	Cr	Retención en la fuente e impuesto de timbre	20.421.896.00	28.410.333.56	-7,988,437.56
2.4.40	Cr	Impuestos, contribuciones y tasas	92.552.232.00	38.390.003.00	54.162.229.00

Representan las obligaciones adquiridas por la entidad con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y por la adquisición de bienes y servicios nacionales, retención en la fuente e impuestos municipales, detallados a continuación:

RETENCIÓN EN LA FUENTE	
CONCEPTO	VALOR
Honorarios	3.594.000.00
Servicios	12.008.000.00
Compras	392.496.00
Rentas de trabajo	224.000.00
Impuesto a las ventas retenido	3.939.000.00
Otras retenciones	264.400.00

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	
CONCEPTO	VALOR
Impuesto de industria y comercio	10.068.791.00
Estampilla Adulto Mayor	49.488.903.00
Estampilla Procultura	16.497.300.00
Estampilla Pro-deporte y recreación	16.497.238.00

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
2.5	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	16,341.549.28	16.346.720.00	-5.170.72
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	16,341.549.28	16.346.720.00	-5.170.72
2.5.12	Cr	Beneficios a los empleados a largo plazo			0.00
2.5.13	Cr	Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual			0.00
2.5.14	Cr	Beneficios posempleo - pensiones			0.00
2.5.15	Cr	Otros beneficios posempleo			0.00
	Db	PLAN DE ACTIVOS	0.00	0.00	0.00
1.9.02	Db	Para beneficios a los empleados a largo plazo			0.00



1.9.03	Db	Para beneficios a los empleados por terminación del vínculo laboral o contractual			0.00
1.9.04	Db	Para beneficios posempleo			0.00
(+) Beneficios (-) Plan de Activos (=) NETO		RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS	16,341.549.28	16.346.720.00	-5.170.72
		A corto plazo	16,341.549.28	16.346.720.00	-5.170.72
		A largo plazo	0.00	0.00	0.00
		Por terminación del vínculo laboral o contractual	0.00	0.00	0.00
		Posempleo	0.00	0.00	0.00

El saldo de Beneficios a los empleados este compuesto por los derechos que se otorgan a los 3 funcionarios de planta del Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Cajicá.

22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo:

ID		DESCRIPCIÓN	SALDO
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
2.5.11	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	16,341.549.28
2.5.11.02	Cr	Cesantías	14,079.479.00
2.5.11.03	Cr	Intereses sobre cesantías	1,551.669.00

NOTA 27. PATRIMONIO

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
3.1	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	3,086.851.706.96	3,097,223,700.95	221,906,247.65
3.1.05	Cr	Capital fiscal	2,679,644,398.30	2,679,644,398.30	0.00
3.1.07	Cr	Aportes sociales	95.512.79	44,732.78	50.780,01
3.1.09	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	407.111.795.87	-24,496,888.57	382.614.907.30
3.1.10	Cr	Resultado del ejercicio	-202.131.031.8	442,031,458.44	239.900.426.64

Esta cuenta representa el valor del resultado obtenido por la Entidad, como consecuencia de las operaciones realizadas a 31 de diciembre de 2021; para este periodo el resultado del ejercicio es de \$442.031.458.44.

NOTA 28. INGRESOS

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
4	Cr	INGRESOS	4,658.825.736.06	4,413,435,116.85	245.390.619.21
4.1	Cr	Ingresos fiscales	490.164.253.00	446,613,718.80	43.550.534.20
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	4.128.004.032.00	3,680,011,838.00	447.992.194



4.7	Cr	Operaciones interinstitucionales	0.00	3,224,041,688.00	3,224,041,688.00
4.8	Cr	Otros ingresos	40.657.451.06	286,809,560.05	-246.152.108.99
4802	Cr	Financieros	33.137.682.10	135.652.914.05	-102.515.231.95
4808	Cr	Ingresos diversos	7.519.769.10	151.156.646.00	-143.636.876.90

DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
-------------	-----------------------------	--	-----------

Los ingresos del Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Cajicá están compuestos de la siguiente manera:

INGRESOS	
INGRESOS FISCALES	
Inscripciones	490.363.853.00
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	
Para proyectos de inversión	2,615.433.348.00
Para gastos de funcionamiento	556.444.415.00
SGP cultura	522.608.884.00
Transferencias Municipio Cajicá estampilla procultura	398.637.385.00
Transferencias Recursos PULEP	4.000.000.00
OTROS INGRESOS	
Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	33.137.682.06
Otros ingresos diversos	7.519.769.00

NOTA 29. GASTOS

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS		3,971,403,658.41	-580,590,570.39
5.1	Db	De administración y operación	1,669.221.772.40	1,617,817,120.41	51.404.651.99
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	255.726.583.00	402,511,419.00	-146.784.836
5.5	Db	Gasto público social	2.922.831.718.00	1,950,195,003.00	972.636.715
5.8	Db	Otros gastos	1.173.394.44	880,116.00	293.278.44

29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	DETALLE
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	EN DINERO 2021
	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	1,669.221.772.40	1,617,817,120.41	51.404.651.99	1,669.221.772.40
5.1	Db	De Administración y Operación	1,669.221.772.40	1,617,817,120.41	51.404.651.99	1,669.221.772.40
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	192.966.877.0	182,874,433.0	10.092.444	192.966.877.0





5.1.02	Db	Contribuciones imputadas	4.702.887.00	26,570,020.00	-21.867.133.00	4.702.887.00
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	63.514.715.65	62,876,190.00	638.525.65	63.514.715.65
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	11.151.083.35	12,035,000.00	883.916.65-	11.151.083.35
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	77.267.309.40	66,925,492.00	10.341.817.40	77.267.309.40
5.1.11	Db	Generales	1,319.618.900.	1,266,535,985.41	53.082.914,59	1,319.618.900

29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	255.726.583.00	402,511,419.	-146.784.836
		DEPRECIACIÓN	255.726.583.00	402,511,419.0	-146.784.836
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	255.726.583.00	395,098,288.00	-139.371.705
5.3.65	Db	De restauraciones de bienes históricos y culturales	0.00	7,413,131.00	7,413,131.00

29.4. Gasto público social:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
5.5	Db	GASTO PÚBLICO SOCIAL	2.924.835.018	1,950,195,003.00	974.640.015
5.5.06		CULTURA	2.924.835.018	1,950,195,003.00	974.640.015

29.7. Otros gastos

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
5.8	Db	OTROS GASTOS	1.173.394.44	880,116.0	293.278.44
5.8.04	Db	FINANCIEROS	900.302.44	130,114.0	770.188.44
5.8.04.90	Db	Otros gastos financieros	900.302.44	130,114.0	770.188.44
5.8.90	Db	GASTOS DIVERSOS	273.092	750,002.00	-476.910
5.8.90.90	Db	Otros gastos diversos	91.379	750,002.00	- 658.623

HECTOR EMILIO MONCADA GARZON

Representante Legal

Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Cajicá

MARTHA LUCIA BERNAL BERNAL

Contador Público

TP No 153128 -T