



## Estados Financieros y Contables Mensuales bajo el Marco Normativo de Entidades de Gobierno con corte al 30 de Abril de 2021

### Estado de Situación Financiera

INSTITUTO DE CULTURA Y TURISMO DE TENJO			
Estado de Situación Financiera			
Periodos contables terminados al 30 de Abril de 2021-2020			
(Cifras en pesos Colombianos)			
ACTIVO		Abril 30 de 2021	Abril 30 de 2020
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO</b>	<b>765,909,056</b>	<b>733,331,674</b>
1105	CAJA	-	-
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	765,909,056	733,331,674
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>253,623,687</b>	<b>74,479</b>
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	253,032,380	-
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	591,307	74,479
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>18,937,780</b>	<b>-</b>
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	793,333	-
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	23,000,000	-
1975	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	(4,855,553)	-
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>1,038,470,523</b>	<b>733,406,153</b>
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>16,354,739</b>	<b>-</b>
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	-	-
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	17,751,379	-
1670	Otras transferencias	19,102,988	-
1685	DEPRECIACION ACUMULADA PPYE(CR)	(20,499,628)	-
<b>Total Activo No Corriente</b>		<b>16,354,739</b>	<b>-</b>
<b>Total Activo</b>		<b>1,054,825,262</b>	<b>733,406,153</b>
PASIVO			
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>157,685,449</b>	<b>83,943,078</b>
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	17,559,009	3,335,500
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	8,433,472	3,290,104
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	5,849,597	3,009,346
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	3,740,000	841,000
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	122,103,371	73,467,128
<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>42,354,592</b>	<b>13,043,340</b>
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	42,354,592	13,043,340
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>200,040,041</b>	<b>96,986,418</b>
<b>Total Pasivo</b>		<b>200,040,041</b>	<b>96,986,418</b>
PATRIMONIO			
3105	CAPITAL FISCAL	-	-
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	45,244,958	-
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	809,540,263	636,419,735
<b>Total Patrimonio</b>		<b>854,785,221</b>	<b>636,419,735</b>
<b>Total Pasivo +Patrimonio</b>		<b>1,054,825,262</b>	<b>733,406,153</b>
<b>9</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>93</b>	<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>(364,801,195)</b>	<b>-</b>
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	(364,801,195)	-
<b>99</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>364,801,195</b>	<b>-</b>
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	364,801,195	-

FRANCISCO JAVIER GAITAN JUNCA  
Director General

MARIA VERONICA YAZO ORTEGA  
Contador Publico T P 51.811 T



## Estado de Resultado Integral

INSTITUTO DE CULTURA Y TURISMO DE TENJO			
Estado de Resultados			
Periodos contables del 01 de Enero al 30 de Abril de 2021			
(Cifras en pesos Colombianos)			
		Abril de 2021	Abril de 2020
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>1,491,161,829</b>	<b>809,058,030</b>
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	1,491,161,829	809,058,030
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>402,739</b>	<b>327,696</b>
4802	FINANCIEROS	612	327,295
4808	INGRESOS DIVERSOS	402,127	401
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	-	-
<b>Total Ingresos</b>		<b>1,491,564,568</b>	<b>809,385,726</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>280,831,081</b>	<b>95,353,234</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	80,683,504	31,806,775
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	20,194,200	7,961,557
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	4,036,400	1,591,200
5107	PRESTACIONES SOCIALES	29,853,183	10,170,386
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	8,893,333	4,916,666
5111	GENERALES	137,170,461	38,779,867
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	-	126,783
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROV</b>	<b>4,702,876</b>	<b>-</b>
5360	DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2,658,428	-
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	2,044,448	-
<b>55</b>	<b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>396,481,405</b>	<b>77,608,000</b>
5506	CULTURA	396,481,405	77,608,000
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>8,943</b>	<b>4,757</b>
5804	FINANCIEROS	7,735	3,868
5890	GASTOS DIVERSOS	1,208	889
<b>Total Gastos</b>		<b>682,024,305</b>	<b>172,965,990</b>
<b>Utilidad o excedente del Ejercicio</b>		<b>809,540,263</b>	<b>636,419,735</b>

FRANCISCO JAVIER GAITAN JUNCA  
Director General

MARIA VERONICA YAZO ORTEGA  
Contador Publico T P 51.811 T



## **Notas relevantes de informes mensuales a Abril 30 de 2021**

### **1. OBJETO Y NATURALEZA JURÍDICA**

El Instituto de Cultura y Turismo de Tenjo, es un Establecimiento Público de orden municipal, creado mediante Acuerdo Municipal 004 del 25 de Mayo de 2019 modificado por el Acuerdo Municipal 001 de 13 de Febrero de 2020, constituyéndose como ente rector de la Cultura y Turismo del municipio. Su domicilio principal queda en el Municipio de Tenjo, Km 1 vía Tenjo la Punta.

El Objetivo del Instituto de Cultura y Turismo de Tenjo, es generar , brindar y proporcionar el bienestar de la comunidad a través del desarrollo de actividades culturales y turísticas , para el aprovechamiento del tiempo libre y la educación extraescolar , como contribución al desarrollo integral del individuo , para el mejoramiento de la calidad de vida de la población municipal . La Junta Directiva es el órgano superior de Dirección administración del Instituto y su presidente en el Alcalde del Municipio de Tenjo.

### **2. MARCO NORMATIVO**

Los estados financieros están basados en la reglamentación expedida por la CONTADURIA GENERAL DE LA NACION para las entidades de Gobierno de acuerdo con lo establecido en la Resolución 533 de 2015, la cual incorpora como parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública , el Marco Conceptual y las normas de Reconocimiento , Medición , Revelación y presentación de la información dispuesto en el anexo de la resolución .

### **3. NOTAS INFORMACION CONTABLE**

#### **3.1 PATRIMONIO**

El valor del patrimonio se disminuye en el concepto de utilidades de ejercicios anteriores por la devolución al municipio de los excedentes generados de la vigencia 2020 y cuyos recursos corresponden a transferencias no ejecutadas, esto dando cumplimiento al Acuerdo 010 de 2020 art 21.



### 3.2 Cuentas de Orden

Se firma el comodato No.214 de 2020 ,con el Municipio de Tenjo por valor de trescientos sesenta y cuatro millones ochocientos un mil ciento noventa y cinco pesos (\$364.801.195), por concepto de muebles e instrumentos musicales y el comodato del bien inmueble de propiedad del municipio de Tenjo para el funcionamiento del instituto de cultura y turismo a (0) pesos . En el mes de Marzo de 2021, se firma el modificadorio 03 al Comodato 214 de 2020, por la entrega de las instalaciones que se encuentran en el primer piso (Consulta Digital, Biblioteca, Sala de trabajo individual, Sala de internet, Zona infantil, Mesa de Talleres y Sala de consulta general de libros) , para ser incluida dentro del comodato total.