



Estado de Situación Financiera

INSTITUTO DE CULTURA Y TURISMO DE TENJO			
Estado de Situación Financiera			
Periodos contables terminados al 30 de Noviembre 2023-2022			
(Cifras en pesos Colombianos)			
ACTIVO		NOVIEMBRE 2023	NOVIEMBRE 30 2022
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	700,675,733	729,326,260
1105	CAJA	-	-
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	700,675,733	729,326,260
13	CUENTAS POR COBRAR	235,166,875	202,736,073
1317	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	-	-
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	234,576,875	202,120,833
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	590,000	615,240
15	INVENTARIOS	-	51,018,734
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	-	51,018,734
19	OTROS ACTIVOS	12,589,306	13,139,648
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	12,589,306	13,139,648
1970	ACTIVOS INTANGIBLES LICENCIAS	-	-
Total Activo Corriente		948,431,914	996,220,715
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	740,180,802	336,113,054
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	47,179,890	-
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	168,443,922	116,339,683
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	24,748,579	24,748,579
1670	Otras transferencias	56,695,476	31,666,206
1675	CONVENIOS	709,950,000	280,000,000
1685	DEPRECIACION ACUMULADA PPYE (CR)	(266,837,065)	(116,641,414)
19	OTROS ACTIVOS	10,845,156	21,727,161
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	41,130,602	41,945,224
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(30,285,446)	(20,218,063)
Total Activo No Corriente		751,025,958	357,840,215
Total Activo		1,699,457,872	1,354,060,930
PASIVO			
24	CUENTAS POR PAGAR	367,572,141	214,209,476
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	65,053,081	30,787,659
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	38,413,620	15,042,326
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	7,921,400	6,469,298
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	28,082,680	9,196,000
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	429,544	644,467
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	227,671,817	152,069,726
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	-	-
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	88,669,613	66,538,607
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	88,669,613	66,538,607
29	OTROS PASIVOS	-	-
2902	Recursos recibidos en Administracion	-	-
Total Pasivo Corriente		456,241,754	280,748,083
Total Pasivo		456,241,754	280,748,083
PATRIMONIO			
3105	CAPITAL FISCAL	-	-
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	468,151,907	584,569,003
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	775,064,210	488,743,843
Total Patrimonio		1,243,216,117	1,073,312,846
Total Pasivo + Patrimonio		1,699,457,872	1,354,060,930
8	CUENTAS DE ORDEN	-	-
8315	ACREEDORAS DE CONTROL	104,308,398	-
8915	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(104,308,398)	-
9	CUENTAS DE ORDEN	-	-
9390	ACREEDORAS DE CONTROL	(1,303,829,977)	364,801,195
9915	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	1,303,829,977	(364,801,195)

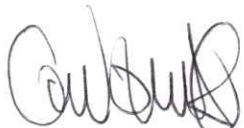
CARLOS ARMANDO CHIVATA OLARTE
Director General


MARIA VERÓNICA YAZO ORTEGA
Contador Público 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 Noviembre 2023-2022			
(Cifras en pesos Colombianos)			
		NOVIEMBRE 2023	NOVIEMBRE 30 2022
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	6,063,303,341	4,226,835,308
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	6,063,303,341	4,226,835,308
48	OTROS INGRESOS	18,747,827	21,465,114
4802	FINANCIEROS	9,959	4,506,004
4808	INGRESOS DIVERSOS	18,737,868	16,959,110
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE	-	-
Total Ingresos		6,082,051,168	4,248,300,422
51	DE ADMINISTRACIÓN	1,137,569,192	870,856,061
5101	SUELDOS Y SALARIOS	278,071,588	237,301,053
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	72,228,040	61,653,543
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	14,964,400	12,463,900
5107	PRESTACIONES SOCIALES	104,214,802	75,630,430
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	56,366,766	27,883,333
5111	GENERALES	611,723,596	455,923,787
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	-	15
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	158,243,683	94,586,774
5360	DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	147,350,650	82,670,508
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	10,893,033	11,916,266
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	4,011,152,663	2,794,112,318
5506	CULTURA	4,011,152,663	2,794,112,318
58	OTROS GASTOS	21,419	1,426
5804	FINANCIEROS	15,957	2
5890	GASTOS DIVERSOS	5,462	1,424
Total Gastos		5,306,986,958	3,759,556,579
Utilidad o excedente del Ejercicio		775,064,210	488,743,843


CARLOS ARMANDO CHIVATA OLARTE
Director General


MARIA VERONICA YAZO ORTEGA
Contador Publico T P 51.811 T





Notas relevantes de informes mensuales a Noviembre 30 de 2023

1. OBJETO Y NATURALEZA JURÍDICA

El Instituto de Cultura y Turismo de Tenjo, es un Establecimiento Público de orden municipal, creado mediante Acuerdo Municipal 001 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 Efectivo

Corresponde a los recursos transferidos por la Administración Municipal, que se encuentran consignados en cuentas de Bancolombia. En la Actualidad la entidad cuenta con seis cuentas bancarias (Una (1) Cuenta Corriente y cinco (05) Cuentas de Ahorros, dentro de las cuales se encuentran dos cuentas de convenios con la Administración Municipal Convenio 190 y 214 de 2023. Cuentas que se encuentran debidamente Conciliadas



3.2 Cuentas Por Cobrar

El valor de \$234.576.875 corresponde a la cuenta por cobrar a la Alcaldía Municipal por Recursos de Transferencia de gastos de Funcionamiento e inversión.

3.3 Otros activos

Corresponde al valor de los seguros de los bienes de la entidad, y a los Activos intangibles (software contable y presupuestal), sobre los cuales se está realizando la respectiva amortización.

3.3 Ingresos

Corresponden a las transferencias municipales realizadas para el cumplimiento de planes y programas para el desarrollo del sector de cultura y turismo y gastos de funcionamiento.

3.4 Cuentas de Orden

Corresponde al valor del comodato No.214 de 2020 y sus modificatorios, con el Municipio de Tenjo por concepto de muebles e instrumentos musicales, elementos de Biblioteca y cafetería y el comodato del bien inmueble de propiedad del municipio de Tenjo para el funcionamiento del instituto de cultura y turismo de Tenjo.