



Estados Financieros y Contables Mensuales bajo el Marco Normativo de Entidades de Gobierno con corte al 31 de Agosto 2021-2020

Estado de Situación Financiera

INSTITUTO DE CULTURA Y TURISMO DE TENJO			
Estado de Situación Financiera			
Periodos contables terminados al 31 de Agosto de 2021-2020			
(Cifras en pesos Colombianos)			
ACTIVO		Agosto 31 de 2021	Agosto 31 de 2020
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	1,751,345,210	1,276,983,827
1105	CAJA	-	-
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1,751,345,210	1,276,983,827
13	CUENTAS POR COBRAR	2,509,951	-
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	-	-
1334	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,509,951	-
19	OTROS ACTIVOS	16,099,999	13,193,395
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	-	4,760,000
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	23,000,000	9,200,000
1975	DESCUENTOS DE NÓMINA	(6,900,001)	(766,665)
Total Activo Corriente		1,769,955,160	1,290,177,162
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	13,696,311	-
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	-	-
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	17,751,379	-
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	19,102,968	-
1685	DEPRECIACION ACUMULADA PPYE(CR)	(23,158,056)	-
Total Activo No Corriente		13,696,311	-
Total Activo		1,783,651,471	1,290,177,162
PASIVO			
24	CUENTAS POR PAGAR	195,893,509	98,697,226
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	17,559,009	7,909,900
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	13,042,672	4,521,125
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	5,849,597	2,828,370
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	8,224,000	1,953,000
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	126,328,231	81,484,631
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	14,880,000	-
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	62,075,239	37,833,285
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	62,075,239	37,833,285
Total Pasivo Corriente		247,959,748	136,530,511
Total Pasivo		247,959,748	136,530,511
PATRIMONIO			
3105	CAPITAL FISCAL	-	-
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	45,244,958	-
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	1,490,447,099	1,153,646,651
Total Patrimonio		1,535,692,057	1,153,646,651
Total Pasivo + Patrimonio		1,783,650,805	1,290,177,162
9	CUENTAS DE ORDEN	-	-
93	ACREEDORAS DE CONTROL	364,801,195	-
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	364,801,195	-
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(364,801,195)	-
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(364,801,195)	-


FRANCISCO JAVIER GAITAN JUNCA
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 31 de Agosto 2021 -2020			
(Cifras en pesos Colombianos)			
		Agosto 31 de 2021	Agosto 31 de 2020
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	3,210,337,330	1,901,940,166
4426	OTRAS TRANSFERENCIAS	3,210,337,330	1,901,940,166
48	OTROS INGRESOS	1,966,233	3,560,243
4802	FINANCIEROS	1,342	3,557,626
4008	INGRESOS DIVERSOS	1,964,891	2,617
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE	-	-
Total Ingresos		3,212,303,563	1,905,500,399
51	DE ADMINISTRACIÓN	569,389,076	339,922,820
5101	SUELDOS Y SALARIOS	161,367,008	98,413,804
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	40,396,000	24,624,307
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	8,072,600	4,921,700
5107	PRESTACIONES SOCIALES	59,534,735	35,381,030
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	18,093,333	26,516,666
5111	GENERALES	281,923,200	149,938,530
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	-	126,783
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	9,405,752	766,665
5360	DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5,316,856	-
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	4,088,896	766,665
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	1,143,042,464	411,145,667
5506	CULTURA	1,143,042,464	411,145,667
58	OTROS GASTOS	19,172	18,596
5804	FINANCIEROS	15,470	15,475
5890	GASTOS DIVERSOS	3,702	3,121
Total Gastos		1,721,856,464	751,853,748
Utilidad o excedente del Ejercicio		1,490,447,099	1,153,646,651


FRANCISCO JAVIER GAITAN JUNCA
Director General


MARIA VERÓNICA YAZO ORTEGA
Contador Publico T P 51.811 T



Notas relevantes de informes mensuales a Agosto 31 2021-2020

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, 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.

3.3 Ingresos y Gastos

A Agosto 31de 2021, las transferencias municipales (ingresos) se han ejecutado en un 40.68% de más con respecto al año 2020 , al igual que la ejecución de los gastos de funcionamiento e inversión(Gasto público) que ha tenido una ejecución del 56.33% de más con respecto al mismo periodo del año 2020.