



**CORPORACIÓN
DE CULTURA
Y TURISMO
DE ARMENIA**

Nit. 890.000.957 - 2

A n e x o 1

Situación de los

recursos

financieros

2012



FECHA: A DICIEMBRE 31 DE 2012

CODIGO	C U E N T A S	PRESUPUESTO INICIAL	ADICIONES	DISMINUCIONES	TRASLADOS		PRESUPUESTO DEFINITIVO	INGRESOS ACUMULADOS MES ANTERIOR	INGRESOS EJECUTADOS MES DE DICIEMBRE DE 2012	TOTAL INGRESOS EJECUTADOS	CIENTAS POR COBRAR	TOTAL INGRESOS EJECUTADOS MAS CUENTAS MAS COBRAR	TOTAL INGRESOS POR EJECUTAR	% DE EJECUTADOS
					CREDITOS	CONTRA-CREDITOS								
02	INGRESOS	2,021,870,000.00	764,539,952.00	364,000,000.00	168,500,000.00	168,500,000.00	2,422,429,952.00	1,948,773,688.40	213,893,105.00	2,162,666,793.40	158,375,016.00	2,331,041,809.40	91,388,142.60	89.28%
0203	INGRESOS NO TRIBUTARIOS APROBADOS	170,000,000.00	-	-	168,500,000.00	168,500,000.00	170,000,000.00	68,911,862.00	4,850,000.00	73,761,862.00	4,850,000.00	78,611,862.00	91,288,138.00	43.39%
020390-02	OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS : Gestión Cultural (Recursos Propios CCT)	10,350,000.00	-	-	4,850,000.00	4,850,000.00	5,500,000.00	5,500,000.00	-	5,500,000.00	-	5,500,000.00	-	100.00%
020390-03	OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS : Fiestas Aniversarias Armenia (Recursos Propios para Fiestas CCT)	149,300,000.00	-	-	149,300,000.00	149,300,000.00	-	-	-	-	-	-	-	0.00%
020390-04	OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS : Armas Destinadas Inalienable (Recursos Propios para Turismo CCT)	-	-	-	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	-	4,000,000.00	-	4,000,000.00	-	100.00%
020390-05	OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS : (Armas Nuestro Patrimonio Intangible-Recursos Propios CCT)	10,350,000.00	-	-	10,350,000.00	10,350,000.00	-	-	-	-	-	-	-	0.00%
020390-08	OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS : (Articulación de Educación y Cultura-Recursos Propios CCT)	-	-	-	4,850,000.00	4,850,000.00	4,850,000.00	151,862.00	-	151,862.00	4,850,000.00	5,001,862.00	151,862.00	3.13%
020390-09	OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS : (Fiestas Culturales de la Ciudad-Recursos Propios CCT)	-	-	-	149,300,000.00	149,300,000.00	149,300,000.00	52,560,000.00	-	52,560,000.00	-	52,560,000.00	96,740,000.00	35.20%
020390-10	OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS : (Armas Turismo con Calidad-Recursos Propios CCT)	-	-	-	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	1,200,000.00	-	1,200,000.00	-	1,200,000.00	5,200,000.00	30.00%
020390-11	OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS : (Patrimonio Cultural Recursos Propios CCT)	1,851,870,000.00	740,559,952.00	350,000,000.00	10,350,000.00	10,350,000.00	10,350,000.00	5,500,000.00	4,850,000.00	10,350,000.00	-	10,350,000.00	-	100.00%
0204	TRANSFERENCIAS Y APORTES	-	-	-	-	-	2,242,429,952.00	1,879,861,826.40	209,043,105.00	2,088,904,931.40	153,525,016.00	2,242,429,947.40	4.60	93.15%
020404-01	SISTEMA DE PARTICIPACION PARA PROPIEDAD INVERSIÓN	332,550,000.00	50,922,414.00	-	-	-	383,512,414.00	357,746,414.00	-	357,746,414.00	25,766,000.00	383,512,414.00	-	93.26%
020426-01	APORTES RECIBIDOS DE GOBIERNO MUNICIPAL - Impuesto de Industria y Comercio	449,280,000.00	71,365,309.00	-	-	-	520,645,309.00	411,840,000.00	108,905,309.00	520,645,309.00	-	520,645,309.00	-	100.00%
020426-02	APORTES RECIBIDOS DE GOBIERNO MUNICIPAL - Estampilla Proceural	1,000,000,000.00	159,832,540.00	350,000,000.00	-	-	809,832,540.00	616,108,749.40	65,964,774.00	682,073,523.40	127,759,016.00	809,832,539.40	0.80	84.22%
020426-03	APORTES RECIBIDOS DE GOBIERNO MUNICIPAL - Recursos Propios del Municipio	70,000,000.00	430,000,000.00	-	-	-	500,000,000.00	494,166,663.00	5,833,333.00	499,999,996.00	-	499,999,996.00	4.00	100.00%
020491-01	OTROS TRANSFERENCIAS DEPARTAMENTALES:va Telefonía Celular	-	28,439,689.00	-	-	-	28,439,689.00	28,439,689.00	-	28,439,689.00	-	28,439,689.00	-	100.00%
0207	RECURSOS DE CAPITAL APROBADO	-	24,000,000.00	14,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-	-	-	10,000,000.00	-	0.00%
020744	OTROS RECURSOS DEL BALANCE	-	24,000,000.00	14,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-	-	-	10,000,000.00	-	0.00%
020744-01	SISTEMA GRAL DE PARTICIPACION PARA PROPIEDAD INVERSIÓN FORZOSA - Transferencia SUP	-	14,000,000.00	14,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00%
020744-02	APORTES RECIBIDOS DE GOBIERNO MUNICIPAL - Estampilla Proceural	-	10,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	100.00%

M. Gallego R.
DORIS GALLEGO RUBIO
Profesional Universitaria
(Contabilidad y Presupuestal)

Luisa Fernanda Leon Betancourth
LUISA FERNANDA LEON BETANCOURTH
Directora (a)

NOTA: \$10,000,000 que aparecen en cuenta 020744-02 como ingresos ejecutados se encuentran en saldo en Bancos en la Cuenta Estampilla Proceural del Banco de Occidente ya que fue una reserva presupuestal que se adicione en esta vigencia



CORPORACION DE CULTURA Y TURISMO DE ARMENIA
NIT: 890.000.957-2



ESTADO DE ACTIVIDAD, FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL POR EL PERIODO
COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

INGRESOS OPERACIONALES			2,052,023,750.92
TRANSFERENCIAS:	<i>Nota 1</i>		2,052,023,750.92
Sistema General de Participaciones (SGP)		383,512,414.00	
Estampilla Procultura		647,866,031.92	
Recursos Propios para Inversión		499,999,996.00	
Recursos propios para funcionamiento		520,645,309.00	
INGRESOS NETOS			2,052,023,750.92
MENOS: GASTOS OPERACIONALES	<i>Nota 2</i>		1,937,346,622.00
DE ADMINISTRACION			298,404,587.00
Sueldos del personal		244,076,737.00	
Contribuciones efectivas		45,277,150.00	
Aportes sobre nomina		9,050,700.00	
GENERALES:			169,887,897.00
Comisiones, honorarios y servicios		128,983,300.00	
Materiales y suministros		8,699,546.00	
Servicios públicos		13,131,340.00	
Viáticos y gastos de viaje		7,768,037.00	
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones		178,000.00	
Seguros generales		7,127,674.00	
Mantenimiento equipo de oficina		4,000,000.00	
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS			3,580,000.00
Cuota de auditaje		3,580,000.00	
EVENTOS CULTURALES:			1,124,906,318.00
Procesos de fortalecimiento de identidad		240,280,256.00	
Fomento, Apoyo e Inversión al Arte y la Cultura		241,000,000.00	
Gestión Cultural		21,312,000.00	
Exportemos Nuestro Turismo		10,450,000.00	
Armenia Destino Inolvidable		36,000,000.00	
Articulación de Educación y Cultura		96,904,062.00	
Fiestas Culturales de la Ciudad		448,610,000.00	
Patrimonio Cultural		30,350,000.00	
OTROS GASTOS GENERALES			340,567,820.00
Sentencias y Conciliaciones		37,017,820.00	
Armenia Turismo con Calidad		17,200,000.00	
Armenia Un Paraíso para el Turismo		286,350,000.00	
EXCEDENTE OPERACIONAL			114,677,128.92
MAS INGRESOS NO OPERACIONALES:	<i>Nota 3</i>		93,231,943.00
RECURSOS PROPIOS:			93,231,943.00
Fiestas Culturales de la Ciudad		52,560,000.00	
Convenios Interadministrativos		20,700,000.00	
Rendimientos financieros		14,614,548.00	
Recursos para turismo		5,200,000.00	
Recuperaciones		157,395.00	
EXCEDENTE OPERACIONAL MAS INGRESOS NO OPERACIONALES			207,909,071.92
MENOS: GASTOS NO OPERACIONALES:	<i>Nota 4</i>		46,345,531.37
Provisiones bienes de arte y cultura		17,398,602.00	
Depreciación muebles, enseres y equipo de oficina		13,313,947.00	
Depreciación equipo de computación y comunicación		4,348,544.00	
Amortización de intangibles		4,827,600.00	
Otros gastos financieros		4,945,059.37	
Otros gastos ordinarios		1,511,779.00	
EXCEDENTE DEL EJERCICIO			\$161,563,540.55

Luiza Leon
LUISA FERNANDA LEON BETANCOURTH
Directora

Doris Gallego
DORIS GALLEGO RUBIO
Contadora Pública
Tarjeta Profesional No. 12823-T



CORPORACION DE CULTURA Y TURISMO DE ARMENIA
NIT: 890.000.957-2
BALANCE GENERAL CLASIFICADO
A DICIEMBRE 31 DE 2012



CORPORACIÓN DE CULTURA Y TURISMO DE ARMENIA
 NIT: 890.000.957-2

ACTIVOS				
CORRIENTE DISPONIBLE				673,663,368.14
BANCOS	<i>Nota 1</i>		673,663,368.14	
CUENTA CORRIENTE BANCARIA:		150,156,641.92		
Banco de Occidente		150,156,641.92		
CUENTAS DE AHORRO		523,506,726.22		
Banco de Bogotá		1,436,564.00		
Banco de Occidente		522,070,162.22		
DEUDORES	<i>Nota 2</i>		164,861,343.00	164,861,343.00
OTROS DEUDORES				
Otras Transferencias		153,525,016.00		
Depósitos Entregados en Garantía		2,800,000.00		
Otros Deudores		8,536,327.00		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE				838,524,711.14
ACTIVO FIJO	<i>Nota 3</i>		9,922,958.00	228,442,050.00
MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA				
Muebles y Enseres		51,852,765.00		
Equipo y Máquinas de Oficina		195,000.00	52,047,765.00	
Menos: Depreciación Acumulada			42,124,807.00	
EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN			5,666,930.00	
Equipo de Computación		34,178,160.00		
Menos: Depreciación Acumulada		31,803,234.00	2,374,926.00	
Equipo de Comunicación		14,001,919.00		
Menos: Depreciación Acumulada		10,709,915.00	3,292,004.00	
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA				
Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelaría			437,850.00	
Menos: Depreciación Acumulada			437,850.00	
BIENES DE ARTE Y CULTURA			211,297,162.00	
Elementos Musicales			133,029,162.00	
Otros Bienes de Arte y Cultura			78,268,000.00	
INTANGIBLES			1,555,000.00	
Licencias		8,157,600.00		
Software		9,000,000.00	17,157,600.00	
Menos: Amortización Intangibles			15,602,600.00	
TOTAL ACTIVOS				\$ 1,066,966,761.14
PASIVOS				
CORRIENTES				
CUENTAS POR PAGAR	<i>Nota 4</i>		63,104,307.00	221,645,485.40
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS				
Bienes y Servicios		63,104,307.00		
ACREEDORES			114,851,241.40	
Deducción de Impuestos		43,336,600.00		
Aportes a Fondos de Pensiones		2,914,141.00		
Aportes a Seguridad Social en Salud		2,179,141.00		
Aportes al ICBF, Sena, y Cajas de Compensación		1,547,800.00		
Aportes a Riesgos Profesionales		85,200.00		
Otros Acreedores		64,788,359.40		
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE			18,201,500.00	
Salarios		523,700.00		
Honorarios		9,021,000.00		
Servicios		404,100.00		
Compras		2,136,700.00		
Impuesto a las Ventas Retenido		4,991,000.00		
Loterías, rifas, apuestas y similares		1,125,000.00		
CREDITOS JUDICIALES			3,722,564.00	
Sentencias		3,722,564.00		
OBLIGACIONES LABORALES			21,765,873.00	
Intereses a las Cesantías		1,900,561.00		
Vacaciones		5,640,680.00		
Prima de Vacaciones		5,640,680.00		
Prima de Servicios		3,966,813.00		
Otros salarios y prestaciones sociales		4,617,139.00		
TOTAL PASIVOS				221,645,485.40
PATRIMONIO	<i>Nota 5</i>		845,321,275.74	845,321,275.74
PATRIMONIO INSTITUCIONAL				
Capital Fiscal		523,563,935.19		
Superávit por Donación		17,395,359.00		
Efecto por la Aplicación del régimen Contabilidad Pública		142,798,441.00		
Utilidad del Ejercicio		161,563,540.55		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				\$ 1,066,966,761.14
CUENTAS DE ORDEN	<i>Nota 6</i>			\$ 0.00
DEUDORES DE CONTROL				(15,488,264.00)
DEUDORES POR CONTRA				15,488,264.00
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				-
ACREEDORAS DE CONTROL				(76,803,261.00)
ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA				76,803,261.00

Luiza
LUISA FERNANDA LEON BETANCOURTH
 Directora

Doris Gallego
DORIS GALLEGO RUBIO
 Contadora Pública
 Tarjeta Profesional No. 12823-T



CORPORACIÓN DE CULTURA Y TURISMO DE ARMENIA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A DICIEMBRE 31 DE 2012

I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA UNO

NATURALEZA JURÍDICA, FUNCIÓN SOCIAL, ACTIVIDADES QUE DESARROLLA O COMETIDO ESTATAL

La Corporación de Cultura y Turismo de Armenia es un establecimiento público descentralizado, creado por el Concejo Municipal de Armenia según Acuerdo No: 08 de febrero 6 de 1979 con la denominación de *CORPORACIÓN DE FOMENTO Y TURISMO*, modificado con el Acuerdo No. 004 de marzo 28 de 1989 bajo la denominación *CORPORACIÓN DE FOMENTO Y TURISMO DE ARMENIA* y posteriormente modificado por el Decreto Municipal No. 099 de agosto 20 de 1998 con la denominación *CORPORACIÓN MUNICIPAL DE CULTURA*, donde la Secretaría de Competitividad y Desarrollo Económico del Municipio (de ese entonces) asumió lo competente al turismo.

Actualmente la Entidad se rige por el Decreto No. 089 de Diciembre 3 de 2004, por el cual se modificaron los estatutos y se reestructuró la Corporación Municipal de Cultura, asumiendo el nombre de *CORPORACION DE CULTURA Y TURISMO DE ARMENIA*.

Los recursos que invierte la Corporación de Cultura y Turismo de Armenia provienen de:

- 1) Transferencias del Sistema General de Participaciones Propósito General (SGP), Ley 715 de diciembre 21 de 2001, Artículo 78, Parágrafo 3º: *"Del total de los recursos de Propósito General destinase el 10% para el deporte, la recreación y la cultura: 7% para el deporte y la recreación y 3% a la cultura, para ser reinvertidos en los programas de inversión.*
- 2) Transferencia del Municipio de Armenia del recaudo de Estampilla Procultura, creada mediante la Ley 666 de 2001, (según Acuerdo 17 de agosto 27 de 2012, artículo 165, gravado a la tarifa general con un porcentaje del 1% sobre la base gravable y para los contratos de obra la tarifa será de 0.5% sobre la base gravable), recursos cuya destinación son los diferentes programas de inversión radicados en el Banco de Proyectos de Planeación Municipal.
- 3) Transferencia de Recursos Propios del Municipio de Armenia, para ser reinvertidos en los proyectos de Inversión en cultura y en turismo, radicados en el Banco de Proyectos de Planeación Municipal.
- 4) Transferencia del Municipio de Armenia de Recursos Propios para financiar los gastos de funcionamiento.
- 5) Transferencia del Municipio de Armenia de Recursos IVA de Telefonía Celular, para ser trasladados a la Unión Temporal PEMP Inmuebles, en cumplimiento al Convenio Interadministrativo No. 054 de 2012 suscrito



entre la Gobernación del Quindío y el Municipio de Armenia, cuyo objeto es *"aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para elaborar el Plan Especial de Manejo y Protección, PEMP, de la Estación de Pasajeros del Ferrocarril de Armenia, en el Departamento del Quindío"*.

- 6) Recursos propios gestionados por la Corporación de Cultura y Turismo de Armenia así:
- Por aportes de la empresa privada, ingresos por puestos de comida, parque de atracciones mecánicas, durante las festividades aniversarias, para reinvertirlos en el proyecto Fiestas Culturales de la Ciudad.
 - Por convenio No. 1314-2012, suscrito entre el Ministerio de Cultura y la Corporación de Cultura y Turismo de Armenia, para ser reinvertidos en programas de inversión en el proyecto Gestión Cultural para la actividad Ama la Lectura de la Biblioteca Pública Municipal.
 - Por Convenio No. 1022-2012, suscrito entre el Ministerio de Cultura y la Corporación de Cultura y Turismo de Armenia, para ser reinvertidos en programas de inversión en el Proyecto proyecto Ama Nuestro Patrimonio Intangible.
 - Por arrendamiento efectuado del software del Tarificador de Taxis, al Terminal de Transportes de Armenia, mediante el contrato de arrendamiento No. 1 de 2010.
 - Por recuperación de siniestro de un elemento musical efectuada por parte de Liberty Seguros.
 - Por la Fonda Fotográfica ubicada en la Plaza de Bolívar de Armenia, para ser reinvertidos en turismo.

MISIÓN:

LA CORPORACIÓN DE CULTURA Y TURISMO DE ARMENIA, es la entidad encargada de promover, conservar, fortalecer y prestar servicios para el desarrollo artístico, cultural y turístico de Armenia, bajo los lineamientos establecidos por la Administración Municipal, el Ministerio de Cultura, y el Ministerio Comercio, Industria y Turismo.

VISIÓN:

LA CORPORACIÓN DE CULTURA Y TURISMO DE ARMENIA será la entidad municipal líder en el fomento del arte y la cultura, promotora de acciones de desarrollo turístico que permitan consolidar a Armenia como destino de clase mundial, mediante una gestión pública eficiente y transparente.

OBJETIVOS:

LA CORPORACIÓN DE CULTURA Y TURISMO DE ARMENIA, tiene como objeto el fomento y desarrollo de las actividades artísticas, turísticas, artesanales, comerciales, industriales, culturales, lúdicas, recreativas y en fin

