

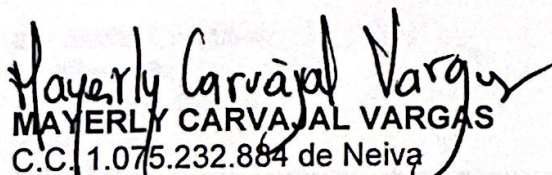
Las suscritas **MAYERLY CARVAJAL VARGAS**, Representante legal e **ISABEL CRISTINA NIETO BOCANEGRA**, profesional especializado con funciones de contador del Fondo Mixto de Cultura y Turismo del Huila, en ejercicio de las facultades legales

**CERTIFICAN**

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por Fomcultura Fondo Mixto de Cultura y Turismo del Huila con corte a 31 de diciembre de 2.023, fueron tomados de los libros de contabilidad generados en el sistema integrado de información Moyano Software y estos se elaboraron conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 414 de 2.014, de la UAE-Contaduría General de la Nación.

Que los estados contables básicos de Fomcultura Fondo Mixto de Cultura y Turismo del Huila con corte a 31 de diciembre de 2.023, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos reportados en el libro mayor a 31 de diciembre de 2.023.

Neiva, quince (15) del mes de febrero de 2.024.

  
**MAYERLY CARVAJAL VARGAS**  
C.C. 1.075.232.884 de Neiva  
Representante Legal

  
**ISABEL CRISTINA NIETO BOCANEGRA**  
T.P. 121490-T J.C.C.  
Contadora

Dirección: Centro cultural y de convenciones José Eustasio Rivera, Cra. 5 No. 21-81. Piso 1

Teléfono: 312 328 11 75 / E-mail: [contacto@fomcultura.com](mailto:contacto@fomcultura.com)

Neiva, Huila (Colombia)

**FOMCULTURA FONDO MIXTO DE CULTURA Y TURISMO DEL HUILA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

**NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE**

**1.1. Identificación y funciones**

El FONDO MIXTO DE CULTURA Y TURISMO DEL HUILA, fue constituido bajo la ordenanza No. 047 de 1993 en concordancia con el decreto No. 1676 del 26 de agosto de 1.993 con el cual se reglamenta la función de cooperación de Colcultura hoy Ministerio de Cultura, para crear Fondos Mixtos de Promoción de la Cultura y las Artes, los cuales se constituirán como personas Jurídicas de utilidad común y sin ánimo de lucro, con participación mixta, con Personería Jurídica y Patrimonio Independiente, regida por las normas del derecho privado.

Su OBJETO SOCIAL principal, es la financiación sin ánimo de lucro de proyectos y programas culturales a nivel del Departamento del Huila, promoviendo así la creación artística, la investigación cultural, la difusión, la creación de público y el fortalecimiento de actores.

El FONDO MIXTO DE CULTURA Y TURISMO DEL HUILA, cuenta con los siguientes organismos de Administración y Control:

- a. Junta Directiva
- b. Gerente
- c. Revisor Fiscal

Los Estados Financieros presentados por el Fondo, han sido elaborados teniendo en cuenta las siguientes prácticas contables las cuales se ajustan a las normas de Contabilidad de General Aceptación en Colombia, como también a toda la reglamentación ordenada por la Contaduría General de la Nación.

Su domicilio principal está ubicado en la Carrera 5 No. 21-81 piso 1 de la ciudad de Neiva.

Dirección: Centro cultural y de convenciones José Eustasio Rivera, Cra. 5 No. 21-81. Piso 1

Teléfono: 312 328 11 75 / E-mail: [contacto@fomcultura.com](mailto:contacto@fomcultura.com)

Neiva, Huila (Colombia)

## 1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

**MARCO TECNICO NORMATIVO:** Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las normas Internacionales de Información Financiera aceptada en Colombia (NIIF) establecida en la Ley 1314 de 2.009, reglamentadas por la Contaduría General de la Nación para entidades de gobierno, mediante la resolución 414 del 8 de septiembre de 2.014 expedida por la Contaduría General de la Nación.

La Contaduría General de la Nación (CGN) expidió la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, por la cual incorpora, como parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública, el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, el cual está conformado por: el Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera; las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos; los Procedimientos Contables; las Guías de Aplicación; el Catálogo General de Cuentas; y la Doctrina Contable Pública.

De igual manera, la CGN expidió el Instructivo 002 de 2015, con el fin de orientar a los regulados para la determinación de los saldos iniciales y para la elaboración y presentación de los primeros estados financieros bajo el nuevo Marco Normativo.

---

**CLASIFICACION DE GRUPO SEGÚN NIIF:** El Fondo Mixto de Cultura y Turismo del Huila, entidad de derecho público de orden departamental descentralizada y pertenece al sector Publico NIIF G5 Resolución CGN 414/14.

Hasta el 31 de diciembre de 2.017, Fomcultura preparó sus estados financieros de acuerdo con los principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia (PCGA). A partir del 01 de enero de 2.018 ha sido presentado de acuerdo con el nuevo marco normativo para entidades de gobierno.

Los efectos de los cambios entre PCGA aplicados hasta el cierre del ejercicio finalizado a 31 de diciembre de 2.017 y la aplicación de las NIIF para entidades públicas, no son de impacto para FOMCULTURA.

## 1.3. Base normativa y periodo cubierto

El Fondo Mixto de Cultura y Turismo del Huila preparó los Estados Financieros que exigen el marco normativo y las notas a los Estados Financieros Anuales, así:

- Estados Financieros
  - a) Estado de Situación Financiera 2023.
  - b) Estado de Resultados o Estado de Resultados Integrales 2023.

Dirección: Centro cultural y de convenciones José Eustasio Rivera, Cra. 5 No. 21-81. Piso 1  
Teléfono: 312 328 11 75 / E-mail: [contacto@fomcultura.com](mailto:contacto@fomcultura.com)  
Neiva, Huila (Colombia)

- c) Estado de cambios en el patrimonio 2.023.
- d) Estado de Flujo de Efectivo 2.023.
- e) Las Notas a los Estados Financieros 2.023.

Estos Estados Financieros se presentan en forma comparativa entre el año 2.023 y 2.022, es decir los saldos al cierre de la vigencia que se presenta (31-12-2.023) y los saldos al cierre de la vigencia anterior (31-12-2.022).

#### 1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

### NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

Incluir las bases de medición utilizadas en la elaboración de los Estados Financieros y aspectos relacionados con la presentación, así:

#### 2.1. Bases de medición

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico con excepción de los instrumentos financieros derivados que son valorizados al valor razonable con cambios en resultado.

#### 2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

Los Estados financieros son presentados en pesos Colombianos, que es la moneda funcional de FOMCULTURA Fondo Mixto de Cultura y Turismo del Huila.  
Moneda de presentación: Pesos colombianos (COP)

#### 2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

El Fondo Mixto de Cultura y Turismo del Huila no realiza transacciones en moneda extranjera.

#### 2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

Después del cierre realizamos un ajuste a los aportes de nómina, hecho que no impacta los estados financieros.

#### 2.5. Otros aspectos

Dirección: Centro cultural y de convenciones José Eustasio Rivera, Cra. 5 No. 21-81. Piso 1

Teléfono: 312 328 11 75 / E-mail: [contacto@fomcultura.com](mailto:contacto@fomcultura.com)

Neiva, Huila (Colombia)

El Fondo Mixto para el año 2.022, realizo provisión de cartera como se refleja en los Estados Financieros comparativos, ya que tiene acumulada una provisión significativa la cual está en revisión para aprobación del castigo de la misma.

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

#### **3.1. Juicios**

El Fondo Mixto está en el proceso de reconocimiento de prestaciones y derechos laborales de dos empleados antiguos, los cuales han venido prestando servicios mediante contrato de prestación de servicios y no laboral, proceso que vienen adelantando desde el año 2.018 y se aspira una conciliación con los empleados.

A la vez, se adelanta un proceso de fiscalización de la DIAN por el año 2.017 sobre inconsistencias de ingresos en el reporte de Información exógena, el cual ya agotamos el recurso de reconsideración y estamos próximos a una demanda.

#### **3.2. Estimaciones y supuestos**

Con los hechos mencionados en el numeral 3.1. No tenemos aún una estimación real del valor al que ascienden, aún se encuentra en proceso de revisión.

#### **3.3. Correcciones contables**

El Fondo Mixto no presenta correcciones de ejercicios anteriores.

#### **3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros**

El Fondo Mixto no tiene inversiones financieras ni riesgos financieros ya que sus cuentas por cobrar están soportadas mediante contrato interadministrativos los cuales se ejecutan y se cobran a su liquidación, estos contratos son por servicios de actividades culturales.

### **NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES**

Para la identificación, registro, preparación y revelación de los estados financieros, FOMCULTURA aplica los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia para el sector público, de conformidad con las resoluciones 414 de 2014, 533

Dirección: Centro cultural y de convenciones José Eustasio Rivera, Cra. 5 No. 21-81. Piso 1

Teléfono: 312 328 11 75 / E-mail: [contacto@fomcultura.com](mailto:contacto@fomcultura.com)

Neiva, Huila (Colombia)

de 2015, 598 y 625 de 2.017 y sus decretos reglamentarios e instructivos expedidos por la Contaduría General de la Nación.

## **INSTRUMENTOS FINANCIEROS DEL ACTIVO**

### **3.1 Activos**

**3.1.1. Efectivos y equivalentes de efectivo:** representan los recursos de liquidez inmediata en caja, cuentas corrientes, cuentas de ahorro y fondos que están disponibles para el desarrollo de las actividades de la entidad. Así mismo, incluye los equivalentes al efectivo, y los fondos en efectivo y equivalentes al efectivo de uso restringido.

El efectivo y los equivalentes de efectivo son considerados activos financieros que representan un medio de pago y con base en éste se valoran y reconocen todas las transacciones en los estados financieros.

**3.1.2. Cuentas por Cobrar:** representan los derechos adquiridos por la entidad en desarrollo de sus actividades, de los cuales se espere, a futuro, la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento financiero. Estas partidas incluyen los derechos originados en transacciones sin contraprestación, tales como impuestos y transferencias, y en transacciones con contraprestación, tales como la venta de bienes y servicios.

**3.1.3. Propiedad, Planta y Equipo:** representan activos tangibles empleados por la entidad para la producción o suministro de bienes, para la prestación de servicios y para propósitos administrativos.

Estos activos se caracterizan porque no se espera venderlos en el curso de las actividades ordinarias de la entidad y se prevé usarlos durante más de un periodo contable.

## **INSTRUMENTOS FINANCIEROS DEL PASIVO**

### **3.2. Pasivos**

**3.2.1. Préstamos por pagar:** se incluyen las cuentas que representan los recursos financieros recibidos por la entidad para su uso y de los cuales se espera, a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

Dirección: Centro cultural y de convenciones José Eustasio Rivera, Cra. 5 No. 21-81. Piso 1

Teléfono: 312 328 11 75 / E-mail: [contacto@fomcultura.com](mailto:contacto@fomcultura.com)

Neiva, Huila (Colombia)

**3.2.2. Cuentas por pagar:** representan las obligaciones adquiridas por Fomcultura con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espera, a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento financiero.

**3.2.3. Beneficios a empleados:** representan las obligaciones generadas por concepto de las retribuciones que la entidad proporciona a sus empleados o ex trabajadores por los servicios prestados, incluyendo, cuando haya lugar, beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual.

### **INSTRUMENTOS FINANCIEROS DEL PATRIMONIO**

**3.3. Patrimonio:** Incluye los aportes de su constitución, excedentes de años anteriores, excedentes del ejercicio, reservas e impactos por la transición del nuevo marco de regulación.

Los excedentes correspondientes al año anterior son reinvertidos durante la vigencia fiscal siguiente en el desarrollo del objeto social de FOMCULTURA de conformidad como lo establezca la Asamblea General.

A continuación se presenta el Estado de la Situación Financiera, el Estado de Resultado Integral, Flujo de Efectivo, Cambio en el Patrimonio y las notas se presentan como revelaciones.

#### **➤ LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD**

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

NOTA 8. PRESTAMOS POR COBRAR

NOTA 9. INVENTARIOS

NOTA 11. BIENES DE USO PUBLICO, HISTORICOS Y CULTURALES

NOTA 12. REC\_NAT NO RENOVABLES

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSION

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTIAS

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS

NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACION

NOTA 19. EMISION Y COLOCACION DE TITULOS DE DEUDA

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN (OTRAS)

NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACION

**Dirección:** Centro cultural y de convenciones José Eustasio Rivera, Cra. 5 No. 21-81. Piso 1

**Teléfono:** 312 328 11 75 / **E-mail:** [contacto@fomcultura.com](mailto:contacto@fomcultura.com)

Neiva, Huila (Colombia)

- NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESION  
 NOTA 33. ADMON REC\_DE SEG\_SOC EN PENSIONES  
 NOTA 34. VAR TASA DE CAMBIO MONEDA EXTRANJERA  
 NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

### NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Corresponde al saldo en efectivo de las cuentas de ahorros y corrientes, que poseía FOMCULTURA al finalizar el año 2.023.

CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>3.883.736.255,95</b>	<b>2.031.302.220,98</b>	<b>1.852.434.034,97</b>
Caja	0,00	0,00	0,00
Cuenta única nacional	0,00	0,00	0,00
Reservas internacionales	0,00	0,00	0,00
Depósitos en instituciones financieras	3.883.736.255,95	2.031.302.220,98	1.852.434.034,97

#### 5.1 Depósitos en Instituciones Financieras

CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
<b>DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>3.883.736.255,95</b>	<b>2.031.302.220,98</b>	<b>1.852.434.034,97</b>
Cuenta corriente	1.990.610.111,16	875.699.124,10	1.114.910.987,06
Cuenta de ahorro	1.893.126.144,79	1.155.603.096,88	737.523.047,91

### NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

#### Reconocimiento

- Se reconocerán como cuentas por cobrar, los derechos adquiridos por la entidad en desarrollo de sus actividades, de las cuales se espere, a futuro, la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento. Estas partidas incluyen los derechos originados en transacciones con y sin contraprestación.
- Las transacciones con contraprestación incluyen, entre otros, la venta de bienes y servicios, y las transacciones sin contraprestación incluyen, entre otros, los impuestos y las transferencias.

#### Clasificación

Dirección: Centro cultural y de convenciones José Eustasio Rivera, Cra. 5 No. 21-81. Piso 1

Teléfono: 312 328 11 75 / E-mail: [contacto@fomcultura.com](mailto:contacto@fomcultura.com)

Neiva, Huila (Colombia)

Las cuentas por cobrar se clasificarán en la categoría de costo.

### **Medición inicial**

Las cuentas por cobrar se medirán por el valor de la transacción.

### **Medición posterior**

Con posterioridad al reconocimiento, las cuentas por cobrar se mantendrán por el valor de la transacción.

Las cuentas por cobrar serán objeto de estimaciones de deterioro cuando exista evidencia objetiva del incumplimiento de los pagos a cargo del deudor o del desmejoramiento de sus condiciones crediticias. Para el efecto, por lo menos al final del periodo contable, se verificará si existen indicios de deterioro. Para las cuentas por cobrar que sean individualmente significativas, la evaluación de indicios se realizará de manera individual, y para aquellas que no sean individualmente significativas, se podrá realizar individual o colectivamente. En caso de hacerse de forma colectiva, las cuentas por cobrar que se agrupen deberán compartir características similares de riesgo crediticio. El deterioro corresponderá al exceso del valor en libros de la cuenta por cobrar con respecto al valor presente de sus flujos de efectivo futuros estimados (excluyendo las pérdidas crediticias futuras en las que no se haya incurrido). Para el efecto, se utilizará, como factor de descuento la tasa de interés mínima. En el caso de los impuestos por cobrar, se tomará como tasa de descuento la de los TES con plazos similares a los estimados para la recuperación de los recursos. El deterioro se reconocerá de forma separada, como un menor valor de la cuenta por cobrar, afectando el gasto del periodo.

Si en una medición posterior, las pérdidas por deterioro disminuyen debido a eventos objetivamente relacionados con su origen, se disminuirá el valor del deterioro acumulado y el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos Contaduría General de la Nación afectará el resultado del periodo. En todo caso, las disminuciones del deterioro no superarán las pérdidas por deterioro previamente reconocidas en el resultado.

Comprende los impuestos, retenciones en la fuente y anticipos de impuestos, prestación de servicios, otras cuentas por cobrar y el deterioro acumulado en cuentas por cobrar a 31 de diciembre de 2.023.

Dirección: Centro cultural y de convenciones José Eustasio Rivera, Cra. 5 No. 21-81. Piso 1

Teléfono: 312 328 11 75 / E-mail: [contacto@fomcultura.com](mailto:contacto@fomcultura.com)

Neiva, Huila (Colombia)

CONCEPTO	2023	2022	VARIACIÓN
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>8.979.064.382,35</b>	<b>6.552.662.708,73</b>	<b>2.426.401.673,62</b>
Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos			0,00
Contribuciones tasas e ingresos no tributarios			0,00
Aportes sobre la nómina			0,00
Rentas parafiscales			0,00
Regalías			0,00
Venta de bienes			0,00
Prestación de servicios	9.079.804.330,70	6.580.567.668,18	2.499.236.662,52
Otras Cuentas por Cobrar	30.316.214,65	105.000.948,55	-74.684.733,90
Cuentas por cobrar de difícil recaudo			0,00
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-131.056.163,00	-132.905.908,00	1.849.745,00
Deterioro: Venta de bienes			0,00
Deterioro: Prestación de servicios	19.522.690,00	29.229.117,00	-9.706.427,00
Deterioro: Otras cuentas por cobrar	111.533.473,00	103.676.731,00	7.856.742,00

## 7.7 Prestación de Servicios

Corresponde a los diferentes servicios culturales y los convenios y contratos interadministrativos que suscribe el Fondo con entidades públicas, el saldo a 31 de diciembre de 2.023 es:

### 7.21 Otras Cuentas por Cobrar

NOMBRE	SALDO 2023
<b>PRESTACION DE SERVICIOS</b>	<b>9.079.804.330,70</b>
<b>RECREATIVOS, CULTURALES Y DEPORTIVOS</b>	<b>61.004.200,00</b>
<b>Servicios Culturales</b>	<b>61.004.200,00</b>
RIVERA SUAZA DIANA	2.500.000,00
PALINI & ALVES LTDA	5.000.000,00
RIOS MONTOYA ANA LIGIA	500.000,00
ACOMEDIOS PUBLICIDAD Y MERCADEO S.A.S	5.000.000,00
CREDIVALORES	425.000,00
PROMOTORA DE CAFE COLOMBIA SA	5.000.000,00
CAMARA DE COMERCIO DEL HUILA	5.000.000,00
ELECTRIFICADORA DEL HUILA S.A. E.S.P	10.000.000,00
CENCOSUD COLOMBIA S.A.	5.000.000,00
ECAPETROL	2.610.000,00
INHAUS STUDIO SAS	17.769.200,00
MAJESTAD JOYAS Y ACCESORIOS SAS	1.700.000,00
OROZCO HERRERA WALTER	500.000,00
<b>Contratos con entidades Publicas</b>	<b>8.866.024.400,70</b>
MUNICIPIO DE YAGUARA	36.883.031,88
DEPARTAMENTO DEL HUILA	3.592.467.782,17
PERSONERIA MUNICIPAL DE NEIVA	47.500.000,00
MUNICIPIO DE PALESTINA	3.702.912,00
MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE	550.919.959,00
MUNICIPIO DE NEIVA	3.321.637.198,84
EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA S.A. E.S.P.	19.840.310,00
MUNICIPIO DE HOBO	2.000.000,00
MUNICIPIO DE PALERMO	77.193.495,50
MUNICIPIO DE GARZON	39.882.642,31
MUNICIPIO DE ALGECIRAS	31.730.686,00
MUNICIPIO DE ACEVEDO	60.726.000,00
MUNICIPIO DE AIPE	272.129.094,00

Dirección: Centro cultural y de convenciones José Eustasio Rivera, Cra. 5 No. 21-81. Piso 1

Teléfono: 312 328 11 75 / E-mail: [contacto@fomcultura.com](mailto:contacto@fomcultura.com)

Neiva, Huila (Colombia)

MUNICIPIO DE PITALITO	78.184.815,00
MUNICIPIO DE TELLO	52.173.999,00
MUNICIPIO DE OPORAPA	17.070.000,00
MUNICIPIO DE SALADOBLANCO	45.008.836,00
MUNICIPIO DE TIMANA	370.583.743,00
MUNICIPIO DE BARAYA	45.495.206,00
MUNICIPIO DE EL PITAL	90.080.000,00
MUNICIPIO DE TARQUI	96.639.122,00
INSTITUTO DE CULTURA RECREACION Y DEPORT	14.175.568,00
<b>Anticipos por Legalizar Contratistas</b>	<b>152.775.730,00</b>
TAMAYO TAMAYO VIVIANA DEL PILAR	3.804.000,00
SUAREZ DIAZ ISIDORO	7.245.700,00
SCARPETTA GUZMAN MARTHA XIMENA	4.545.455,00
CERQUERA DE MENDEZ BEATRIZ	5.217.362,00
LOSADA SUAREZ INES	17.375.992,00
TOVAR RAMIREZ BECXI MORELLY	1.102.000,00
DEPARTAMENTO DEL HUILA	87.008.929,00
INTEGRACION RADIAL INDEPENDIENTE LTDA.	1.149.250,00
MUNICIPIO DE ALGECIRAS	21.087.042,00
FUNDACION DEL RESCATE ARTISTICO Y CULTUR	4.240.000,00

## 7.21 Otras Cuentas por Cobrar

NOMBRE	SALDO 2023
<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>30.316.214,65</b>
<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>30.316.214,65</b>
<b>Prestamos a Empleados</b>	<b>1.800.000,00</b>
OTERO CASTILLO ESTER ELENA	1.800.000,00
<b>Otros prestamos por Cobrar</b>	<b>28.516.214,65</b>
PINACUE MURCIA JOSE ISRAEL	200.000,00
DIAZ LOZANO OMAIRA	100.000,00
RODRIGUEZ PLAZA ELVIS ARLEY	800.000,00
TOVAR LARA KIEFER	24.000,00
RODRIGUEZ JOHAN STEVEN	200.000,00
LEIVA SCARPETTA JESSICA XIMENA	441.988,65
VELEZ BONILLA LEIDY PAOLA	30.600,00
CUELLAR TOVAR DIANA MARCELA	850.000,00
SIERRA MONJE FERMIN	100.000,00
ALVARADO ORTIZ JORGE ENRIQUE	80.000,00
CALDERON DEVIA HUMBERTO	330.000,00
SUAZA LEGUIZAMO ADOLFO	440.000,00
ARBELAEZ ARBELAEZ OCTAVIO HUMBERTO	150.000,00
SCARPETTA GUZMAN MARTHA XIMENA	7.669.236,00
LIEVANO MORENO YESMITH	205.000,00
CALDERON CUELLAR BLANCA LUCIA	170.000,00
JIMENEZ JIMENEZ LIBERIO	134.000,00
NINO CARDOZO JOSE NEFTALI	4.303.890,00
VALENCIA CASTANO MILLER ANTONIO	170.000,00
PARRA SERNA ALVARO ENRIQUE	1.550.000,00
SABOGAL MORALES ALEXANDER	1.700.000,00
MORENO MANCIPE JIMMY ALEXANDER	1.914.000,00
CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE GARZON	1.800.000,00

Dirección: Centro cultural y de convenciones José Eustasio Rivera, Cra. 5 No. 21-81. Piso 1

Teléfono: 312 328 11 75 / E-mail: [contacto@fomcultura.com](mailto:contacto@fomcultura.com)

Neiva, Huila (Colombia)

EDITORA SURCOLOMBIANA S.A.	50.000,00
CORPORACION HUILA FUTURO	2.550.000,00
FUNDACION SOCIAL PARA EL DESARROLLO ARTI	516.000,00
JUNTA DE ACCION COMUNAL DE RIOLORO	2.000.000,00
GT SOLUCIONES SAS	37.500,00

### 7.3 Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar:

A continuación, relacionamos la provisión de los años anteriores; para el año 2023 realizamos una provisión a las cuentas por cobrar del 15 al 33% a las cuentas superiores a un año.

C.C.	NOMBRE	FECHA	VIR OBLIGACION	CARTERA CASTIGADA 2014	PROVISION ACUMULADA 2023	CONCEPTO	FACTURA	LETRA	MA	OPINION
1003809519	FINACILE MUJICA JOSE ISRAEL	30/12/2022	300.000	-	66.000	APOYO FINANCIERO CE 48368				
1075282331	RODRIGUEZ JOHAN STEVEN	27/07/2022	200.000	-	66.000	APOYO FINANCIERO CE 47387				
4928723	JIMENEZ BENEZ LIBERIO	3/12/2018	134.000	-	44.220	APOYO FINANCIERO CE 37892				
79710488	MORFIO MANOPE JIMMY	27/01/2022	1.914.000	-	621.620	APOYO FINANCIERO ELABORACION CE 48037				
1075227822	RODRIGUEZ PLAZA ELVIS ARLEY	4/10/2017	1.000.000	-	800.000	CE 38128 APOYO FINANCIERO TRANSPORTE PARA REPRESENTAR A COLOMBIA EN EL TERCELO FESTIVAL DE QUAYAGUA ECUADOR				
1075277508	RIVERA SUJAZA DIANA	23/12/2014	2.900.000	-	2.900.000	DONACION FESTIVAL POPULAR	X			FACTURA VISTEADA
1081185883	QUELLAR TOVAR DIANA MARCELA	12/07/2013	1.000.000	-	650.000	C.E. 24428 - APOYO FINANCIERO PARA LA GOBERNACION SERVICIO DE TRANSPORTE PARA MIEMBRO DEL COMITALE POR LOS MPDS DEL OPTO - JUNTA DE LEGALIZADO CON UN PLAN CONTRATO			X	NO TIENE LETRA NI DOCUMENTO DE COBRO
12187700	CALDERON DEVA HILBERTO	2012	1.800.000	1.170.000	330.000	DEUDA S MRS ANGIOLA CE 2 212 PENDIENTE DE REVISAR SOPORTE			X	EL ABOGADO NO ENCONTRÓ NADA QUE EMBARGAR
19028288	SUJAZA LEGUAMO ADOLFO	2012	2.000.000	1.580.000	440.000	ENTREGA OBRA DE ARTE COMO FORMA DE PAGO DE LA DEUDA			X	SE CASTIÓ \$1.580.000 EN EL 2.014 - ENTREGO UNA OBRA DE ARTE COMO PAGO DE LA DEUDA
38171880	LEVANO MORENO Y SMITH	2012	400.000	195.000	205.000	ABONO \$100.000 30/06/2013 - PENDIENTE REVISAR CONCEPTO			X	LETRA FIRADA PARA PASAR AL ABOGADO
38288584	CALDERON QUELLAR BLANCA LUCA	30/7/2013	200.000	30.000	170.000	APOYO FINANCIERO ENTREGA DE MAESTROS ARTESANOS PEBADO			X	NO TIENE LETRA NI DOCUMENTO DE COBRO
4845388	NIÑO CARREZO JOSE NEFTALI	20/12/2018	4.803.880	-	4.303.880	SALDO POR LEGALIZAR MUNICIPIO DE VILLAVEJA				
8184818	VALDECA CASTAÑO MILLER ANTONIO	20/03/2013	200.000	30.000	170.000	CE 23418 APOYO FINANCIERO PARA OBRA DEL PRESIDENTE SANTOS SECCION LIBRO IMPRESO			X	NO TIENE LETRA NI DOCUMENTO DE COBRO
8744813	PARRA SERNA ALVARO ENRIQUE	18/03/2013	3.000.000	450.000	1.550.000	CE 23302 PRESTAMO A CAMARA CUPEL DE PARRA POR ACTIVIDADES DEL FESTIVAL MPAL - SE LE DESCONTÓ DE UN CONTRATO DE CAMARA CUPEL \$1.500.000 COMO ABOHO			X	LETRA FIRADA PARA PASAR AL ABOGADO
7882281	MEDINA SANCHEZ DIEGO	20/08/2014	650.000	-	650.000	PRESTAMO FINANCIERO SECRETARIA DE CULTURA MUNICIPAL DURANTE EL 2022 HA REALIZADO DOS ABONOS DE \$190.000+100.000 saldo 650.000			X	LETRA FIRADA PARA PASAR AL ABOGADO
7713422	SABOGAL MORALES ALEXANDER	10/05/2013	2.000.000	300.000	1.700.000	CE 23844 PRESTAMO PARA FESTIVAL DIA INT DE LA DANZA - PARA SER LEGALIZADO CON UN CONTRATO DE SECRETARIA DE CULTURA MPAL QUE NUNCA SE FORMALIZÓ A NOMBRE DE LA SEÑORA MARTHA LUCA MINOOLIN			X	NO TIENE LETRA NI DOCUMENTO DE COBRO
79040582	RODRIGUEZ ORTIZ JOHANN RAMON	27/02/2017	7.813.780	-	-	ABONO PROYECTO DE BANCO DE IMAGENES DEL HUILA - LIBRO				
80029284	CREVALORES	31/07/2013	500.000	75.000	425.000	DONACION PARA EL FESTIVAL NACIONAL	X			FACTURA VISTEADA - SOLO CANCELARON \$500.000
813008387	CORPORACION HUILA FUTURO	20/03/2013	3.000.000	450.000	2.550.000	PRESTAMO FINANCIERO CREACION CORPORACION HUILA FUTURO			X	ENTREGARON UN VIDEO BEBAM A LA LIQUIDACION DE LA CORPORACION
881180010	EMPRESAS PUBLICAS DE NEVA S.A. E.S.P.	30/12/2018	19.840.000	-	19.641.702	Contrato NO. 228 DE 2018 con LAS CBSAS, del año 2.018 donde queda pendiente un saldo, el contrato de ejecución y cumple al 100%, se encuentra un demanda por el cobro del saldo.				
800028128	FUNDACION SOCIAL PARA EL DESARROLLO ARTISTICO Y CULTURAL	12/04/2018	816.000	-	816.000	CE 38701 APOYO PARA GASTOS DE TRANSPORTE EVENTOS CULTURALES				
800195107	GENOSUD COLOMBIA S.A.	31/12/2014	5.000.000	-	5.000.000	DONACION FESTIVAL POPULAR DEL SAMBUDO POR EL METRO				NO CANCELARON NO REGISTRARON FACTURA
800228301	JUNTA DE ACCION COMunal DE RIOLORO	15/03/2017	2.000.000	-	2.000.000	CE 33021 ABOHO EVENTO MINGA DE MURALES INTERCAMBIO DE SABERES Y MERCADO				
800300580	ECAPETROL	2012	7.500.000	4.880.000	2.610.000	DONACION PARA EL FESTIVAL NACIONAL	X			SE ENVIÓ OFICIO DE COBRO - SE LLEGO AL ABOGADO DE PAGAR CUOTAS MENSUALES DE \$500.000 Y SOLO CANCELARON 1 CUOTA
800103813	GOBERNACION DEL HUILA / CONTRATO 548 DE 2.017 BIBLIOTECA OPTAL - NO RECONOCERON SEGUN ACTA DE LIQUIDACION	28/13/2018	\$ 8.375.916	-	8.375.916	LA GOBERNACION NO ACEPTÓ UNOS GASTOS ORDENADOS POR LA SECRETARIA DE CULTURA POR OPERACIONES EN OBJETOS CONTRATADOS - SEGUN ACTA DE LIQUIDACION				NO SE PUEDE HACER NADA PORO SE ACEPTO LA LIQUIDACION EN EL ACTA
800103813	GOBERNACION DEL HUILA / CONTRATO 686 DE 2.017 ESCUELAS DE FORMACION DEL DEPARTAMENTO - NO RECONOCERON SEGUN INFORME DEL SUPERVISOR	28/12/2018	\$ 4.800.000	-	4.800.000	LA GOBERNACION NO ACEPTÓ UNOS GASTOS ORDENADOS POR LA SECRETARIA DE CULTURA POR OPERACIONES EN OBJETOS CONTRATADOS - SEGUN INFORME DEL SUPERVISOR, ESTA PENDIENTE EL ACTA DE LIQUIDACION				NO SE PUEDE HACER NADA PORO SE ACEPTO LA LIQUIDACION EN EL ACTA
800103813	GOBERNACION DEL HUILA Contrato Interadministrativo No. 797 de 2.017 Salud Departamental	31/12/2017	\$ 15.000.000	-	15.000.000	Se ejecutó el 100% del contrato pero la Secretaría de salud aun no lo ha liquidado y está pendiente un saldo a favor del Fondo Mixto por la suma de \$15.000.000.				
881180028	MUNICIPIO DE NEVA / CONTRATO INTERADMINISTRATIVO No. 218 DE 2012	18/03/2012	\$ 41.881.215	-	41.881.215	CONTRATO 218 DE 2012 CELEBRACION DE NEVA 400 AÑOS NO SE HA LIQUIDADO SOLO TIENE ACTA DE TERMINACION				PENDIENTE PASAR AL ABOGADO PARA SOLICITAR CONCILIACION
881180028	MUNICIPIO DE NEVA / CONTRATO INTERADMINISTRATIVO DE COOPERACION No. 872 DE 2013	23/12/2013	\$ 14.000.000	-	14.000.000	CONVENIO DE COOPERACION Y APOYO No. 872 DE 2013 SUSCRITO CON EL MUNICIPIO DE NEVA TIENE ACTA DE TERMINACION / ACTA DE LIQUIDACION Y NO CANCELARON				PENDIENTE PASAR AL ABOGADO PARA SOLICITAR CONCILIACION
TOTAL CARTERA			148.585.491	8.180.000	131.866.183					

Dirección: Centro cultural y de convenciones José Eustasio Rivera, Cra. 5 No. 21-81. Piso 1

Teléfono: 312 328 11 75 / E-mail: [contacto@fomcultura.com](mailto:contacto@fomcultura.com)

Neiva, Huila (Colombia)

## NOTA 10. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los Activos que conforman la Propiedad Planta y Equipo, se encuentran contabilizados por su valor de adquisición, más las adquisiciones nuevas, correspondiente a la suma de \$140.465.868,44 y la depreciación se estima teniendo en cuenta el costo, el valor residual, la vida útil y las pérdidas por deterioro reconocidas, equivale a la suma de \$-43.308.719.

La cuenta Propiedad Planta y Equipo se encuentra conformada por terrenos que corresponde a un lote en Cerro Neiva para la emisora cultural, muebles y Equipos de Oficina, Equipos de Comunicación y Computación y Depreciación.

Durante el 2013 se realizó una inversión para la construcción de dos casetas en el lote de Cerro Neiva, para montar los equipos de trasmisión de la emisora cultural, valor que se presenta en la cuenta Construcciones y Edificaciones, se encuentra pendiente actualizar el avalúo de esta propiedad.

La cuenta de Propiedad, planta y equipo fue depurada con la depreciación acumulada a 31 de diciembre de 2.023.

### 10.4.1. Estimaciones – Depreciación Línea Recta

El Fondo Mixto realiza depreciación de su propiedad, planta y equipo en Línea Recta.

CUENTA	2023	2022
Terrenos	16393890,44	16.393.890,44
Edificaciones	32.875.841,00	32.875.841,00
Muebles y Equipo de Oficina	89.613.310,00	41.500.492,00
Equipo de Comunicación y Comp.	44.891.546,00	14.967.546,00
Depreciación Acumulada	-43.308.719,00	(35.105.279,00)
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQ.</b>	<b>140.465.868,44</b>	<b>70.632.490,44</b>

Dirección: Centro cultural y de convenciones José Eustasio Rivera, Cra. 5 No. 21-81. Piso 1

Teléfono: 312 328 11 75 / E-mail: [contacto@fomcultura.com](mailto:contacto@fomcultura.com)

Neiva, Huila (Colombia)

DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES DE PPE		AÑOS DE VIDA ÚTIL (Depreciación línea recta)	
TIPO	CONCEPTOS	MÍNIMO	MÁXIMO
MUEBLES	Maquinaria y equipo		
	Equipos de comunicación y computación	3.0	5.0
	Equipos de transporte, tracción y elevación		
	Equipo médico y dentífico		
	Muebles, enseres y equipo de oficina	10.0	10.0
	Repuestos		
	Bienes de arte y cultura		
	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		
	Semovientes y plantas		
	Otros bienes muebles	10.0	10.0
INMUEBLES	Terrenos		
	Edificaciones	20.0	20.0
	Plantas, ductos y túneles		
	Construcciones en curso		
	Redes, líneas y cables		
	Plantas productoras		
	Otros bienes inmuebles		

## NOTA 20. PRESTAMOS POR PAGAR

Esta conformada por los saldos de sobregiros en las cuentas bancarias a 31 de diciembre de 2023, detalladas así:

CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>935.880,45</b>	<b>0,00</b>	<b>935.880,45</b>
Financiamiento interno de corto plazo	935.880,45		935.880,45
Financiamiento interno de largo plazo			0,00
Financiamiento externo de corto plazo			0,00
Financiamiento externo de largo plazo			0,00
Financiamiento con banca central			0,00

## NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

### Reconocimiento

Se reconocerán como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas por la entidad con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere, a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

### Clasificación

Las cuentas por pagar se clasificarán en la categoría de costo.

### Medición inicial

Dirección: Centro cultural y de convenciones José Eustasio Rivera, Cra. 5 No. 21-81. Piso 1

Teléfono: 312 328 11 75 / E-mail: [contacto@fomcultura.com](mailto:contacto@fomcultura.com)

Neiva, Huila (Colombia)

Las cuentas por pagar se medirán por el valor de la transacción.

#### **Medición posterior**

Con posterioridad al reconocimiento, las cuentas por pagar se mantendrán por el valor de la transacción.

#### **Baja en cuentas**

Se dejará de reconocer una cuenta por pagar cuando se extingan las obligaciones que la originaron, esto es, cuando la obligación se pague, expire, el acreedor renuncie a ella o se transfiera a un tercero.

La diferencia entre el valor en libros de la cuenta por pagar que se da de baja y la contraprestación pagada, incluyendo cualquier activo transferido diferente del efectivo o pasivo asumido, se reconocerá como ingreso o gasto en el resultado del periodo.

Cuando el acreedor renuncie al derecho de cobro o un tercero asuma la obligación de pago, la entidad aplicará la Norma de ingresos de transacciones sin contraprestación.

#### **Revelaciones**

La entidad revelará información relativa al valor en libros y a las condiciones de la cuenta por pagar, tales como: plazo, tasa de interés, vencimiento y restricciones que estas le impongan a la entidad. Así mismo, revelará el valor de las cuentas por pagar que se hayan dado de baja por causas distintas a su pago.

Si la entidad infringe los plazos o incumple con el pago del principal, intereses o cláusulas de reembolso, revelará a) los detalles de esa infracción o incumplimiento, b) el valor en libros de las cuentas por pagar relacionadas al finalizar el periodo contable y c) la corrección de la infracción o renegociación de las condiciones de las cuentas por pagar antes de la fecha de autorización para la publicación de los estados financieros.

La cuenta está conformada por las obligaciones que adquirió el Fondo Mixto, a través de convenios y contratos interadministrativos para el desarrollo de actividades culturales organizadas en conjunto con el Departamento del Huila y Alcaldías de municipios del Huila, se encuentra conformado por las siguientes cuentas y saldos a 31 de diciembre de 2.023:

Dirección: Centro cultural y de convenciones José Eustasio Rivera, Cra. 5 No. 21-81. Piso 1

Teléfono: 312 328 11 75 / E-mail: [contacto@fomcultura.com](mailto:contacto@fomcultura.com)

Neiva, Huila (Colombia)

CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>11.990.073.028,85</b>	<b>7.586.654.086,32</b>	<b>4.403.418.942,53</b>
Adquisición de bienes y servicios nacionales	6.474.320.419,36	4.324.841.293,14	2.149.479.126,22
Subvenciones por pagar			0,00
Transferencias por pagar			0,00
Adquisición de bienes y servicios del exterior			0,00
Recursos a favor de terceros			0,00
Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud	0,00	0,00	0,00
Descuentos de nómina	13.508.018,00	10.772.518,00	2.735.500,00
Retenciones en la Fuente	510.180.400,00	301.695.030,00	208.485.370,00
Impuesto al Valor Agregado	0,00	1.159.000,00	-1.159.000,00
Otras Cuentas por Pagar	4.992.064.191,49	2.948.186.245,18	2.043.877.946,31

Las cuentas de Adquisición de Bienes y servicios presentan un valor de \$6.474.320.419 que son los saldos de los contratos interadministrativos suscritos con la Gobernación y municipios, que están pendientes de contratar con terceros y se encuentran en ejecución, detallados así:

CUENTA	NOMBRE	SALDO
<b>2402</b>	<b>PROYECTOS DE INVERSION</b>	<b>6.474.320.419</b>
<b>24020704</b>	<b>CONTRATOS 2022</b>	<b>3.000.000</b>
2402070428	CONT. 001/2022 MEDIOS DE COMUNICACION CONCEJO DE NEVA	3.000.000
<b>24020705</b>	<b>CONTRATOS 2023</b>	<b>6.471.320.419</b>
2402070508	CONV. 001/2023 ADULTOS MAYORES EN BARAYA	85.204.000
2402070510	CONT. 523/2023 ACTIVIDADES CULTURALES Y TURISTICAS DEL DPTO.	193.648.023
2402070515	CONV. 005/2023 ACTIVIDADES DIA DEL NIÑO Y DE LA MUJER MPIO	21.560.000
2402070516	CONT. 165/2023 MEDIOS DE COMUNICACION DE PITALITO	33.616.356
2402070521	CONV. 2/2023 III FERIA INTERNACIONAL DE CAFE Y CACA O DPTO	206.731.975
2402070522	CONT. 1015/2023 EVENTOS CULTURALES Y ARTISTICOS DTO HUILA	40.969.965
2402070524	CONT. 0796/2023 PLAN DE DESARROLLO MUNICIPIO DE NEVA	3.180.349
2402070526	CONT. 0121/2023 ACTIVIDADES SOCIALES, CULTURALES EN	34.503.327
2402070529	CONT. 003/2023 CELEBRACION 99 AÑOS MPIO ALGECIRAS	19.340.400
2402070534	CONT. 1620/2023 ENCUENTROS CULTURALES EN NEVA	581.895.505
2402070540	CONT. 1060/2023 FORO EDUCATIVO DEPARTAMENTAL DPTO HUILA	139.450.000
2402070541	CONT. 1130/2023 PLAN DE MEDIOS DE COMUNICACION DEL DPTO	245.271.597
2402070542	CONV. 10/2023 EVENTOS CULTURALES Y LOGISTICO DPTO HUILA	3.000.000
2402070543	CONT. 001/2023 EVENTOS CULTURALES Y LOGISTICOS INFHUILA	14.853.393
2402070545	CONT. 1697/2023 FESTIVAL FOLCLORICO 2023 NEVA	247.581.069
2402070548	CONT. 1932/2023 ACTIVIDADES LOGISTICAS, NEVA VIDA Y PAZ	57.807.800
2402070550	CONT. 1139/2023 RENDICION DE CUENTAS DPTO HUILA	139.407.454
2402070553	CONT. 259/2023 EVENTOS DEPORTIVOS MPIO PALERMO	18.263.050
2402070557	CONT. 1165/2023 ESCUELAS DE FORMACION DPTO HUILA	180.002.814
2402070560	CONT. 007/2023 FESTIVAL FOLCLORICO XXXV MPIO AIFE	57.059.500
2402070561	CONT. 1827/2023 MARCO DE LA LEY GENERAL CULTURA MPIO	51.837.815
2402070562	CONT. 331/2023 FERIA DEL CAFE EN PITALITO	51.500.000
2402070563	CONT. 1156/2023 ATENCION INTEGRAL PRIMERA INFANCIA DPTO	40.668.920

Dirección: Centro cultural y de convenciones José Eustasio Rivera, Cra. 5 No. 21-81. Piso 1

Teléfono: 312 328 11 75 / E-mail: [contacto@fomcultura.com](mailto:contacto@fomcultura.com)

Neiva, Huila (Colombia)

2402070565	CONT.1828/2023 ACTIVIDADES ARTISTICAS Y CULTURALES EN	3.936.050
2402070568	CONT.1826/2023 CUMPLEAÑOS 411 DE NEVA	24.222.001
2402070569	CONT.1829/2023 NEVA TERRITORIO ROCK	2.569.630
2402070576	CONT. 010/2023 PLAN DE DESARROLLO MEJORES TIEMPOS PARA	1.860.000
2402070579	CONT.11/2023 ADECUACION COMEDORES ESCOLARES EN AIPE	358.812.644
2402070581	CONV. ASOC 202/2023 BIENESTAR SOCIAL EN GIGANTE	10.870.000
2402070584	CONV. ASO. 010/2023 FESTIVAL FOLCLORICO EN LA PLATA	1.400.000
2402070587	CONT.118/2023 ACTIVIDADES Y EVENTOS ARTISTICOS EN YAGUARA	74.242.561
2402070589	CONT. 064/2023 PRODUCCION PIEZAS PUBLICITARIAS EMPUGAR ESP	8.799.480
2402070592	CONV. ASOC 31/2023 ESTRATEGIA DE MARKETING TERRITORI DPTO	116.039.103
2402070594	CONT.2040/2023 TALLERES DE CAPACITACION, ARTISTICA EN NEVA	42.814.074
2402070595	CONV. 56/2023 ESTRATEGIAS MARCAS TERRITORIALES DPTO HUILA	114.325.105
2402070596	CONT. 1306/2023 ACTIVIDADES DE PROMOCION PONTECALIDADES	216.918.782
2402070599	CONT.001/2023 HUILA CRECE EN SEGURIDAD CONTIGO DPTO HUILA	142.315.672
2402070600	CONV.53/2023 FESTIVAL DEL EMPRENDIMIENTO HUILAFEST MAS	134.597.707
2402070602	CONT.015/2023 VIGESIMO SEXTO REINADO, 267 AÑOS EN ACEVEDO	14.625.000
2402070604	CONT.2079/2023 PLAN BIENESTAR LABORAL.FORO MUNICIPAL NEVA	97.641.316
2402070608	CONT. 480/2023 BIENESTAR SOCIAL EN EL MPIO DE PALERMO	1.061.918
2402070613	CONT.1307/2023 CUMBE REGIONAL DE EDUCACION INICIAL EN EL	6.426.870
2402070615	CONT.1928/2023 COMPONENTES TRIBUTARIOS DEL MCIPIO NEVA	8.018.726
2402070618	CONT.027/2023 FESTIVIDADES NAVIDAD EN ACEVEDO	19.626.000
2402070620	CONTRATRO TIENDA NEVA - AERONAUTICA	2.879.778
2402070621	CONT.001/2023 ESTRATEGIAS DE COMUNICACION CONCEJO MCIPAL	54.500.000
2402070623	CONT.308/2023 JUEGOS INTERCOLEGIADOS EN EL MCIPIO DE	23.409.000
2402070627	CONT.3176/2023 ACTIVIDADES LOGISTICA SECRETARIA DE	420.000.000
2402070629	CONT.3173/2023 NEVA SONG NETWORKING 2023	32.449.926
2402070632	PRES S. 522/2023 BIENESTAR SOCIAL EN PITALITO	22.420.000
2402070634	CONT. 367/2023 ALUMBRADO NAVIDENO EN CAMPOALEGRE	28.730.000
2402070636	CONT.623/2023 EVENTOS CULTURALES DECEMBRINOS EN PALERMO	123.689.782
2402070638	CONT.3254/2023 MANDATO CIUDADANO TERRITORIO DE VIDA Y PAZ	34.790.853
2402070639	CONT.3258/2023 AGENDA NAVIDEÑA Y EVENTOS CULTURALES	118.992.474
2402070640	CONT.2065/2023 EJECUCION DEL EVENTO PREMIO A LA VIRTUD	8.880.000
2402070641	CONT.535/2023 ACTIVIDADES CULTURALES EN EL MCIPO DE PITALITO	27.000.000
2402070642	CONT.083/2023 ACTIVIDADES TALENTOS NAVIDENOS DE LA	50.408.735
2402070643	CONT.3205/2023 TERRITORIO VIDA Y PAZ EN NEVA	13.500.000
2402070646	CONT.012/2023 ACTIVIDADES CULTURALES Y NAVIDENAS EN AIPE	103.357.710
2402070647	CONV.75/2023 CIENCIA Y TECNOLOGIA EN EL DPTO	17.626.728
2402070650	CONT. 403/2023 ACTIVIDADES INSTITUCIONALES EN CAMPOALEGRE	7.687.300
2402070651	CONT.13/2023 MEJORAMIENTO SEDES EDUCATIVAS EN AIPE	601.891.952
2402070653	CONV.07/2023 ACTIVIDADES CULTURALES Y NAVIDAD EN TIMANA	136.703.138
2402070655	CONT.012/2023 RENDICION DE CUENTAS VIGENCIA FISCAL	10.181.000
2402070662	CONV.COOP 010/2023 ACTIV DECEMBRINAS Y ALUMBRADO	81.687.012
2402070663	CONV.418/2023 CALIDAD DE VIDA PERSONAS ADULTAS	550.919.959
2402070664	CONT.046/2023 BIENESTAR SOCIAL EN ACEVEDO	30.400.000
2402070665	CONV 009/2023 MEJORAMINETO INFRAES TARQUI	96.419.122
2402070666	CONT 3217/2023 CONSEJO COMUNITARIO DE MUJERES NEVA	4.320.000

Dirección: Centro cultural y de convenciones José Eustasio Rivera, Cra. 5 No. 21-81. Piso 1

Teléfono: 312 328 11 75 / E-mail: [contacto@fomcultura.com](mailto:contacto@fomcultura.com)

Neiva, Huila (Colombia)

## NOTA 22. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Los beneficios a empleados son a corto plazo y corresponde a los saldos causados de prestaciones sociales como son cesantías e intereses, prima de servicios y vacaciones. A 31 de diciembre de 2.023 presenta los siguientes saldos:

CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>26.870.022,00</b>	<b>15.671.169,00</b>	<b>11.198.853,00</b>
Beneficios a los empleados a corto plazo	26.870.022,00	15.671.169,00	11.198.853,00
Beneficios a los empleados a largo plazo			0,00
Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual			0,00
Beneficios posempleo - pensiones			0,00
Otros beneficios posempleo			0,00
<b>PLAN DE ACTIVOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Para beneficios a los empleados a largo plazo			0,00
Para beneficios a los empleados por terminación del vínculo laboral o contractual			0,00
Para beneficios posempleo			0,00
<b>RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS</b>	<b>26.870.022,00</b>	<b>15.671.169,00</b>	<b>11.198.853,00</b>
A corto plazo	26.870.022,00	15.671.169,00	11.198.853,00
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

### 22.1 Beneficios a los empleados a corto plazo

Dirección: Centro cultural y de convenciones José Eustasio Rivera, Cra. 5 No. 21-81. Piso 1  
 Teléfono: 312 328 11 75 / E-mail: [contacto@fomcultura.com](mailto:contacto@fomcultura.com)  
 Neiva, Huila (Colombia)

ID		DESCRIPCIÓN	SALDO
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
2.5.11	Cr	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>	<b>26.870.022,0</b>
2.5.11.01	Cr	Nómina por pagar	0,0
2.5.11.02	Cr	Cesantías	14.169.212,0
2.5.11.03	Cr	Intereses sobre cesantías	1.703.497,0
2.5.11.04	Cr	Vacaciones	9.938.900,0
2.5.11.05	Cr	Prima de vacaciones	136.113,0
2.5.11.06	Cr	Prima de servicios	
2.5.11.07	Cr	Prima de navidad	
2.5.11.08	Cr	Licencias	
2.5.11.09	Cr	Bonificaciones	
2.5.11.10	Cr	Otras primas	0,0
	Cr	* Detalle 1	
	Cr	* Detalle 2	
	Cr	* Detalle ...n	
2.5.11.11	Cr	Aportes a riesgos laborales	106.800,0
2.5.11.12	Cr	Auxilios funerarios	
2.5.11.13	Cr	Remuneración por servicios técnicos	
2.5.11.15	Cr	Capacitación, bienestar social y estímulos	
2.5.11.16	Cr	Dotación y suministro a trabajadores	
2.5.11.17	Cr	Gastos deportivos y de recreación	
2.5.11.18	Cr	Contratos de personal temporal	
2.5.11.19	Cr	Gastos de viaje	
2.5.11.20	Cr	Comisiones	
2.5.11.21	Cr	Remuneración electoral	
2.5.11.22	Cr	Aportes a fondos pensionales - empleador	
2.5.11.23	Cr	Aportes a seguridad social en salud - empleador	
2.5.11.24	Cr	Aportes a cajas de compensación familiar	815.500,0
2.5.11.25	Cr	Incapacidades	
2.5.11.26	Cr	Medicina prepagada	
2.5.11.27	Cr	Incentivos al ahorro	
2.5.11.90	Cr	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	0,0

## NOTA 23. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

### PROVISIONES

Se crea una provisión laboral por el total de \$510.000.000.

Se creó una provisión para el proceso de la Dian, con el objeto de pagar los honorarios de los abogados que representan al Fondo por \$16.000.000 y durante el 2023 se incrementó en \$10.000.000

Dirección: Centro cultural y de convenciones José Eustasio Rivera, Cra. 5 No. 21-81. Piso 1

Teléfono: 312 328 11 75 / E-mail: [contacto@fomcultura.com](mailto:contacto@fomcultura.com)

Neiva, Huila (Colombia)

La Gerencia anterior, suscribió un contrato de transacción con la señora Isabel Cristina Nieto Bocanegra por valor de \$242.138.000, el cual se presentó a la Junta Directiva y se ordenó el pago.

De la provisión laboral se cancelaron las indemnizaciones laborales a tres empleados del Fondo a 30 de diciembre de 2023.

La Junta Directiva al cierre del año 2023 autorizó la creación de una provisión para el arreglo y digitalización del archivo del Fondo por la suma de \$200.000.000.

CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
<b>PROVISIONES</b>	<b>447.932.715,00</b>	<b>526.000.000,00</b>	<b>-78.067.285,00</b>
Litigios y demandas	247.932.715,00	526.000.000,00	-278.067.285,00
Garantías		0,00	0,00
Provisión para seguros y reaseguros		0,00	0,00
Provisión fondos de garantías		0,00	0,00
Provisiones diversas	200.000.000,00	0,00	200.000.000,00

### 23.1 Litigios y Demandas

Actualmente, se está adelantando una Demanda contra la DIAN por un proceso de fiscalización de ingresos año 2.017 con la firma de Araque Asociados.

ASOCIACIÓN DE DATOS			VALOR EN LIBROS - CORTE 2023						DETALLES DE LA TRANSACCION			
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	INICIAL	ADICIONES (CR)		DISMINUCIONES (DB)		VALORES NO UTILIZADOS, O REVERSADOS DEL PERIODO	FINAL	CONCEPTO DE LA PROVISION (en valor \$)	PLAZO	
			SALDO INICIAL	INCREMENTO DE LA PROVISION	AJUSTES POR CAMBIOS EN LA MEDICION	DECREMENTOS DE LA PROVISION	AJUSTES POR CAMBIOS EN LA MEDICION				SALDO FINAL	MINIMO
<b>LITIGIOS Y DEMANDAS</b>			<b>526.000.000,0</b>	<b>10.000.000,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>208.067.285,0</b>	<b>247.932.715,0</b>			
Civiles			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
Nacionales	PN											
Nacionales	PJ											
Estrangeros	PN											
Estrangeros	PJ											
Pendientes			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
Nacionales	PN											
Nacionales	PJ											
Estrangeros	PN											
Estrangeros	PJ											
Administrativas			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
Nacionales	PN											
Nacionales	PJ											
Estrangeros	PN											
Estrangeros	PJ											
Obligaciones fiscales			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
Nacionales	PN											
Nacionales	PJ											
Estrangeros	PN											
Estrangeros	PJ											
Laborales			510.000.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	208.067.285,0	221.932.715,0	PROVISION LABORAL PARA LIQUIDACION DE EMPLEADOS ANTIGUOS		
Nacionales	PN		510.000.000,0					208.067.285,0	221.932.715,0			
Nacionales	PJ											
Estrangeros	PN											
Estrangeros	PJ											
Otros litigios y demandas			16.000.000,0	10.000.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	26.000.000,0			
Nacionales	PN											
Nacionales	PJ		16.000.000,0	10.000.000,0					26.000.000,0	DEMANDA DE LA DIAN - ARAQUE ASOCIADOS		
Estrangeros	PN											
Estrangeros	PJ											

### 23.5 Provisiones Diversas

Dirección: Centro cultural y de convenciones José Eustasio Rivera, Cra. 5 No. 21-81. Piso 1

Teléfono: 312 328 11 75 / E-mail: [contacto@fomcultura.com](mailto:contacto@fomcultura.com)

Neiva, Huila (Colombia)

ASOCIACIÓN DE DATOS			VALOR EN LIBROS - CORTE 2022					DETALLES DE LA TRANSACCIÓN			
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	INICIAL	ADICIONES (CR)		DESMINUCIONES (DR)		FINAL	CONCEPTO DE LA PROVISIÓN (en millones)	PLAZO	
			SALDO INICIAL	INCREMENTO DE LA PROVISIÓN	AJUSTES POR CAMBIOS EN LA MEDICIÓN	DECREMENTOS DE LA PROVISIÓN	AJUSTES POR CAMBIOS EN LA MEDICIÓN	VALORES NO UTILIZADOS, O REVERSADOS DEL PERÍODO		SALDO FINAL	MÍNIMO
<b>PROVISIONES DIVERSAS</b>			0.0	200.000.000.0	0.0	0.0	0.0	0.0	200.000.000.0		
<b>Devolución de bienes aprehendidos e incautados</b>			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0			
Nacionales	PN										Seleccionar rango
Nacionales	PJ										Seleccionar rango
Estrangeros	PN										Seleccionar rango
Estrangeros	PJ										Seleccionar rango
<b>Mecanismos alternativos de solución de controversias</b>			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0			
Nacionales	PN										Seleccionar rango
Nacionales	PJ										Seleccionar rango
Estrangeros	PN										Seleccionar rango
Estrangeros	PJ										Seleccionar rango
<b>Reserva técnica para el pago de pensiones</b>			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0			
Nacionales	PN										Seleccionar rango
Nacionales	PJ										Seleccionar rango
Estrangeros	PN										Seleccionar rango
Estrangeros	PJ										Seleccionar rango
<b>Obligaciones implícitas</b>			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0			
Nacionales	PN										Seleccionar rango
Nacionales	PJ										Seleccionar rango
Estrangeros	PN										Seleccionar rango
Estrangeros	PJ										Seleccionar rango
<b>Contratos o arrendamientos</b>			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0			
Nacionales	PN										Seleccionar rango
Nacionales	PJ										Seleccionar rango
Estrangeros	PN										Seleccionar rango
Estrangeros	PJ										Seleccionar rango
<b>Reestructuraciones</b>			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0			
Nacionales	PN										Seleccionar rango
Nacionales	PJ										Seleccionar rango
Estrangeros	PN										Seleccionar rango
Estrangeros	PJ										Seleccionar rango
<b>Desmantelamiento de activos</b>			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0			
Nacionales	PN										Seleccionar rango
Nacionales	PJ										Seleccionar rango
Estrangeros	PN										Seleccionar rango
Estrangeros	PJ										Seleccionar rango
<b>Reserva técnica por servicios de salud a</b>			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0			
Nacionales	PN										Seleccionar rango
Nacionales	PJ										Seleccionar rango
Estrangeros	PN										Seleccionar rango
Estrangeros	PJ										Seleccionar rango
<b>Reserva técnica por servicios de salud a</b>			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0			
Nacionales	PN										Seleccionar rango
Nacionales	PJ										Seleccionar rango
Estrangeros	PN										Seleccionar rango
Estrangeros	PJ										Seleccionar rango
<b>Reserva técnica por incapacidades</b>			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0			
Nacionales	PN										Seleccionar rango
Nacionales	PJ										Seleccionar rango
Estrangeros	PN										Seleccionar rango
Estrangeros	PJ										Seleccionar rango
<b>Otros reservas técnicas</b>			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0			
Nacionales	PN										Seleccionar rango
Nacionales	PJ										Seleccionar rango
Estrangeros	PN										Seleccionar rango
Estrangeros	PJ										Seleccionar rango
<b>Obligaciones adquiridas por inversiones en</b>			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0			
Nacionales	PN										Seleccionar rango
Nacionales	PJ										Seleccionar rango
Estrangeros	PN										Seleccionar rango
Estrangeros	PJ										Seleccionar rango
<b>Concursos de liquida para pago de pensiones</b>			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0			
Nacionales	PN										Seleccionar rango
Nacionales	PJ										Seleccionar rango
Estrangeros	PN										Seleccionar rango
Estrangeros	PJ										Seleccionar rango
<b>Financiamiento de obligaciones pensionales de</b>			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0			
Nacionales	PN										Seleccionar rango
Nacionales	PJ										Seleccionar rango
Estrangeros	PN										Seleccionar rango
Estrangeros	PJ										Seleccionar rango
<b>Otras provisiones diversas</b>			0.0	200.000.000.0	0.0	0.0	0.0	0.0	200.000.000.0		
Nacionales	PN										Seleccionar rango
Nacionales	PJ		0.0	200.000.000.0				200.000.000.0	SE AUTORIZA LA CREACION DE UNA PROVISION PARA EL ARREGLO DEL ARCHIVO DE FOMCULTURA	Entre 6 y 12 me	Entre 6 y 12 me
Estrangeros	PN										Seleccionar rango
Estrangeros	PJ										Seleccionar rango

Dirección: Centro cultural y de convenciones José Eustasio Rivera, Cra. 5 No. 21-81. Piso 1  
 Teléfono: 312 328 11 75 / E-mail: [contacto@fomcultura.com](mailto:contacto@fomcultura.com)  
 Neiva, Huila (Colombia)

## NOTA 24. OTROS PASIVOS

Esta cuenta no presenta saldo contrable a 31 de diciembre de 2023.

## NOTA 27. PATRIMONIO

El patrimonio del Fondo Mixto está conformado por los siguientes saldos a 31 de diciembre de 2.023:

PATRIMONIO	2023	2022
CAPITAL FISCAL	202.000.000	202.000.000
RESERVAS / FONDOS PATRIMONIALES	2.000.000	-
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	319.206.129	319.206.129
RESULTADOS DEL EJERCICIO	14.248.731	5.066.036
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>537.454.860</b>	<b>526.272.165</b>

Para el cierre del periodo fiscal del año 2.023 refleja unos excedentes del ejercicio por la suma de \$14.248.731 los cuales deben ser reinvertidos en el objeto social de nuestra entidad de conformidad con lo que apruebe la Asamblea General.

## NOTA 28. INGRESOS

Los Ingresos del Fondo se encuentran constituidos por la Venta de Servicios que corresponden a la administración de los convenios y proyectos suscritos con entidades públicas y privadas a nivel Departamental, durante el año 2023 se ejecutaron convenios y contratos con entidades públicas y privadas, los cuales dejaron las siguiente administración:

INGRESOS	2023	2022
ADMINISTRACION DE PROYECTOS	2.193.991.913,84	1.265.035.238,00
SERVICIOS RECREATIVOS Y CULTURALES	22.805.000,00	1.000.000,00
FINANCIEROS	1.683.880,00	3.039.044,00
INGRESOS DIVERSOS	762.573.923,05	475.552.472,00
RECUPERACION DE PROVISIONES	10.683.547,00	-
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>2.991.738.263,89</b>	<b>1.744.626.754,00</b>

Dirección: Centro cultural y de convenciones José Eustasio Rivera, Cra. 5 No. 21-81. Piso 1

Teléfono: 312 328 11 75 / E-mail: [contacto@fomcultura.com](mailto:contacto@fomcultura.com)

Neiva, Huila (Colombia)

## 28.2 Ingresos de Transacciones con Contraprestación

Corresponde a los saldos de Otros ingresos como: financieros y otros ingresos diversos, destallados así:

CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
<b>INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>22.805.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>21.805.000,00</b>
<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Impuestos			0,00
Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios			0,00
Regalías			0,00
Aportes sobre la nómina			0,00
Rentas parafiscales			0,00
Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud			0,00
Devoluciones y descuentos (db)			0,00
<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>22.805.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>21.805.000,00</b>
Sistema general de participaciones			0,00
Sistema general de regalías			0,00
Sistema general de seguridad social en salud			0,00
Otras transferencias	22.805.000,00	1.000.000,00	21.805.000,00
<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Fondos recibidos			0,00
Operaciones de enlace			0,00
Operaciones sin flujo de efectivo			0,00

Dirección: Centro cultural y de convenciones José Eustasio Rivera, Cra. 5 No. 21-81. Piso 1

Teléfono: 312 328 11 75 / E-mail: [contacto@fomcultura.com](mailto:contacto@fomcultura.com)

Neiva, Huila (Colombia)

CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
<b>INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>2.968.933.263,89</b>	<b>1.743.626.754,00</b>	<b>1.225.306.509,89</b>
<b>Venta de bienes</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Productos agropecuarios, de silvicultura, avicultura y pesca			0,00
Productos alimenticios, bebidas y alcoholes			0,00
Productos manufacturados			0,00
Construcciones			0,00
Bienes comercializados			0,00
Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de bienes (db)			0,00
<b>Venta de servicios</b>	<b>2.193.991.913,84</b>	<b>1.265.035.238,00</b>	<b>928.956.675,84</b>
Servicios educativos			0,00
Administración del sistema de seguridad social en salud			0,00
Servicios de salud			0,00
Servicio de energía			0,00
Servicio de acueducto			0,00
Servicio de alcantarillado			0,00
Servicio de aseo			0,00
Otros Servicios	2.193.991.913,84	1.265.035.238,00	928.956.675,84
Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)			0,00
<b>Otros ingresos</b>	<b>774.941.350,05</b>	<b>478.591.516,00</b>	<b>296.349.834,05</b>
Financieros	1.683.880,00	3.039.044,00	-1.355.164,00
Ajuste por diferencia en cambio			0,00
Ingresos diversos	762.573.923,05	475.552.472,00	287.021.451,05
Ganancias por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas			0,00
Ganancias por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en asociadas			0,00
Ganancias por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en negocios conjuntos			0,00
Recuperación de Cartera	10.683.547,00	0,00	10.683.547,00

En la cuenta de otros ingresos diversos encontramos los aportes en publicidad y donaciones proyectos culturales que corresponden principalmente para actividades y eventos culturales.

Dirección: Centro cultural y de convenciones José Eustasio Rivera, Cra. 5 No. 21-81. Piso 1  
Teléfono: 312 328 11 75 / E-mail: [contacto@fomcultura.com](mailto:contacto@fomcultura.com)  
Neiva, Huila (Colombia)

CONCEPTO	2023	2022
<b>OTROS INGRESOS DIVERSOS</b>		
Servicios de Public.en Festival	30.000.000,00	0,00
Servicios de Public. Feria del Cafe	131.474.789,03	222.661.808,40
Donaciones Festival Popular	263.400.000,00	135.000.000,00
Donaciones artistas Huilenses	68.766.000,00	63.420.400,00
Donaciones Feria del Cafe	70.035.000,00	51.700.000,00
Donaciones Feria Acuicola	63.000.000,00	0,00
Donaciones Evento Paladar	9.000.000,00	0,00
Donaciones Festival La Plata	11.400.000,00	0,00
Donaciones Huila Fest	107.625.000,00	
<b>TOTAL INGRESOS DIVERSOS</b>	<b>754.700.789,03</b>	<b>472.782.208,40</b>

## NOTA 29. GASTOS

La cuenta de gastos está conformada principalmente por sueldos y salarios, aportes de nómina, gastos generales, impuestos y contribuciones, depreciaciones y provisiones, entre otros, los saldos a 31 de diciembre de 2.023, detallados así:

CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
<b>GASTOS</b>	<b>2.977.489.532,45</b>	<b>1.768.719.861,96</b>	<b>1.208.769.670,49</b>
De administración y operación	1.763.014.826,75	872.305.068,12	890.709.758,63
De ventas	23.090.750,00	1.000.000,00	22.090.750,00
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	227.037.242,00	344.660.175,00	-117.622.933,00
Transferencias y subvenciones			0,00
Gasto público social			0,00
De actividades y/o servicios especializados			0,00
Operaciones interinstitucionales			0,00
Otros gastos	964.346.713,70	550.754.618,84	413.592.094,86

### 29.1. Gastos de Administración, Operación y de Ventas

CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS</b>	<b>1.786.105.576,75</b>	<b>876.500.068,00</b>	<b>909.605.508,75</b>
<b>De Administración y Operación</b>	<b>1.763.014.826,75</b>	<b>875.500.068,00</b>	<b>887.514.758,75</b>
Sueldos y salarios	169.733.301,00	97.057.230,00	72.676.071,00
Contribuciones imputadas	0,00	0,00	0,00
Contribuciones efectivas	43.115.488,00	25.129.840,00	17.985.648,00
Aportes sobre la nómina	8.234.300,00	4.949.900,00	3.284.400,00
Prestaciones sociales	39.255.272,00	25.096.996,00	14.158.276,00
Gastos de personal diversos	347.652.081,00	174.255.852,00	173.396.229,00
Generales	518.392.464,00	187.087.086,00	331.305.378,00
Impuestos, contribuciones y tasas	636.631.920,75	361.923.164,00	274.708.756,75
Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud			0,00
<b>De Ventas</b>	<b>23.090.750,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>22.090.750,00</b>
Sueldos y salarios			0,00
Contribuciones imputadas			0,00
Contribuciones efectivas			0,00
Aportes sobre la nómina			0,00
Prestaciones sociales			0,00
Generales			0,00
Gastos de personal diversos	23.090.750,00	1.000.000,00	22.090.750,00
Impuestos, contribuciones y tasas			0,00

Dirección: Centro cultural y de convenciones José Eustasio Rivera, Cra. 5 No. 21-81. Piso 1

Teléfono: 312 328 11 75 / E-mail: [contacto@fomcultura.com](mailto:contacto@fomcultura.com)

Neiva, Huila (Colombia)

## 29.2 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones

CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>227.037.242,00</b>	<b>344.660.175,00</b>	<b>-117.622.933,00</b>
<b>DETERIORO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
De inversiones			0,00
De cuentas por cobrar			0,00
De préstamos por cobrar			0,00
De inventarios			0,00
De propiedades, planta y equipo			0,00
De propiedades de inversión			0,00
De activos intangibles			0,00
De activos biológicos al costo			0,00
De bienes de uso público			0,00
De bienes de uso público- concesiones			0,00
<b>DEPRECIACIÓN</b>	<b>8.203.440,00</b>	<b>6.022.608,00</b>	<b>2.180.832,00</b>
De propiedades, planta y equipo	8.203.440,00	6.022.608,00	2.180.832,00
De propiedades de inversión			0,00
De bienes de uso público en servicio			0,00
De restauraciones de bienes históricos y culturales			0,00
De bienes de uso público en servicio- concesiones			0,00
<b>AMORTIZACIÓN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
De activos biológicos al costo			0,00
De activos intangibles			0,00
<b>PROVISIÓN</b>	<b>218.833.802,00</b>	<b>338.637.567,00</b>	<b>-119.803.765,00</b>
De litigios y demandas	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00
Por garantías			0,00
Provisiones diversas	208.833.802,00	338.637.567,00	-129.803.765,00

## 29.7 Otros Gastos

La cuenta de Otros Gastos es donde se ejecutan todos los gastos por los ingresos de publicidad y donaciones de eventos y programas culturales del Fondo dentro de su objeto social y gastos financieros.

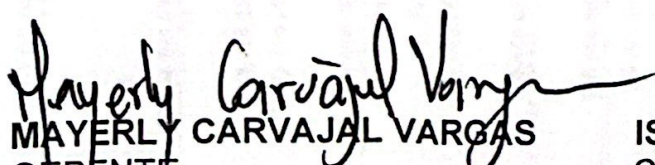
GASTOS FINANCIEROS	2023	2022
Intereses de Mora	64.700,00	1.401.000,00
Otros Gastos Financieros	5.836.396,01	6.575.176,53
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>5.901.096,01</b>	<b>7.976.176,53</b>

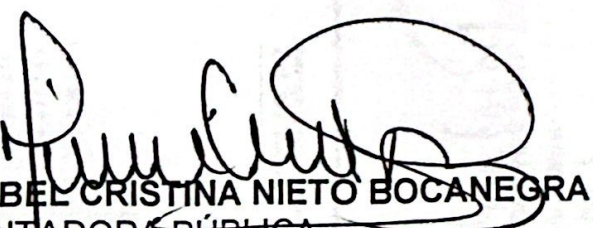
Dirección: Centro cultural y de convenciones José Eustasio Rivera, Cra. 5 No. 21-81. Piso 1

Teléfono: 312 328 11 75 / E-mail: [contacto@fomcultura.com](mailto:contacto@fomcultura.com)

Neiva, Huila (Colombia)

GASTOS DIVERSOS	2023	2022
IMPUESTOS ASUMIDOS	232.147,00	895.000,00
OTROS GASTOS DIVERSOS	3.035.200,00	6.830.451,32
OTROS PROYECTOS CULTURALES	317.323.094,00	92.605.659,46
FERIA DEL CAFÉ Y CACAO	262.744.255,03	291.741.168,06
FESTIVAL POPULAR	254.518.490,00	122.352.020,00
FESTIVAL DE LA PLATA	5.000.000,00	
FESTIVAL DE GARZON	12.856.125,66	
EVENTOS PALADAR	8.683.000,00	
HUILA FEST	94.053.306,00	
<b>TOTAL GASTOS DIVERSOS</b>	<b>958.213.470,69</b>	<b>514.424.298,84</b>

  
**MAYERLY CARVAJAL VARGAS**  
 GERENTE

  
**ISABEL CRISTINA NIETO BOCANEGRA**  
 CONTADORA PÚBLICA  
 T.P. 121490 -T

Dirección: Centro cultural y de convenciones José Eustasio Rivera, Cra. 5 No. 21-81. Piso 1

Teléfono: 312 328 11 75 / E-mail: [contacto@fomcultura.com](mailto:contacto@fomcultura.com)

**FOMCULTURA FONDO MIXTO DE CULTURA Y TURISMO DEL HUILA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2.023**  
 Cifras en pesos Colombianos

Código	ACTIVO	2023	Código	PASIVO Y PATRIMONIO	2023
	<b>CORRIENTE</b>	\$ 12.862.800.638		<b>CORRIENTE</b>	\$ 12.465.811.646
11	Efectivo y equivalente al efectivo	\$ 3.883.736.256	23	<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	\$ 935.880
1110	Depositos en Instituciones Financieras	\$ 3.883.736.256	2313	Financiamiento Interno a Corto Plazo	\$ 935.880
13	Prestamos por Cobrar	\$ 8.979.064.382	24	Cuentas por pagar	\$ 11.990.073.029
1317	Prestación de servicio	\$ 9.079.804.331	2402	Proyectos de Inversion	\$ 6.474.320.419
1384	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 30.316.215	2424	Descuentos de Nomina	\$ 13.508.018
1386	Deterioro acumulado de Cuentas por Cobrar	\$ (131.056.163)	2436	Retención en la Fte. E Imp. De timbre	\$ 510.180.400
	<b>NO CORRIENTE</b>	\$ 140.465.868	2490	Otras cuentas por pagar	\$ 4.992.064.191
16	Propiedad, Planta y Equipo	\$ 140.465.868	25	<b>Pasivos por Beneficios a empleados</b>	\$ 26.870.022
1605	Terrenos Rurales	\$ 16.393.890	2511	Beneficios a empleados a corto plazo	\$ 26.870.022
1640	Edificaciones	\$ 32.875.841	27	<b>Provisiones</b>	\$ 447.932.715
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	\$ 89.613.310	2701	Litigios y Demandas	\$ 247.932.715
1670	Equipos de comunicación y computación	\$ 44.891.546	2790	Provisiones Diversas	\$ 200.000.000
1685	Depreciacion acumulada	\$ (43.308.719)		<b>TOTAL PASIVO</b>	\$ 12.465.811.646
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	\$ 13.003.266.507	31	<b>PATRIMONIO</b>	\$ 537.454.860
			3105	Capital Fiscal	\$ 202.000.000
			3109	Resultado de ejercicios anteriores	\$ 319.206.129
			3114	Reservas Patrimoniales	\$ 2.000.000
			3110	Resultados del ejercicio	\$ 14.248.731
				<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	\$ 13.003.266.507

*Mayerly Carvajal Vargas*  
**MAVERLY CARVAJAL VARGAS**  
 Gerente

*Isabel Cristina Nieto Botanegra*  
**ISABEL CRISTINA NIETO BOTANEGRA**  
 Contadora Pública  
 T.P. 121490 - T

*Maria Teresa Vergel*  
**MARIA TERESA VERGEL RODRIGUEZ**  
 Revisora Fiscal  
 T.P. 82366-T

ESTADO EN LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

Cuentas	ANALISIS VERTICAL		VARIACION ABSOLUTA	RELATIVA
	2023	2022		
<b>ACTIVO</b>				
<b>Corrientes</b>				
Efectivo y equivalente de efectivo	\$ 3.883.736.256	\$ 2.031.302.221	\$ 1.852.434.035	91%
Cuentas por Cobrar	\$ 8.979.064.382	\$ 6.552.662.709	\$ 2.426.401.674	37%
<b>Total Activo Corrientes</b>	<b>\$ 12.862.800.638</b>	<b>\$ 8.583.964.930</b>	<b>\$ 4.278.835.708</b>	<b>50%</b>
<b>No Corrientes</b>				
Propiedad, Planta y Equipo	\$ 183.774.587	\$ 105.737.769	\$ 78.036.818	74%
Depreciación Acumulada	\$ -43.308.719	\$ -35.105.279	\$ -8.203.440	23%
Total No Corrientes	\$ 140.465.868	\$ 70.632.490	\$ 69.833.378	99%
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 13.003.266.507</b>	<b>\$ 8.654.597.420</b>	<b>\$ 4.348.669.086</b>	<b>50%</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>Corrientes</b>				
Obligaciones Financieras	\$ 935.880	\$ -	\$ 935.880	100%
Cuentas por Pagar	\$ 11.990.073.029	\$ 7.586.654.086	\$ 4.403.418.943	37%
Obligaciones Laborales y de Seguridad	\$ 26.870.022	\$ 15.671.169	\$ 11.198.853	71%
Provisiones	\$ 447.932.715	\$ 526.000.000	\$ -78.067.285	-15%
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ 12.465.811.646</b>	<b>\$ 8.128.325.255</b>	<b>\$ 4.337.486.391</b>	<b>53%</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
Capital Fiscal	\$ 202.000.000	\$ 202.000.000	\$ -	0%
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 319.206.129	\$ 319.206.129	\$ -	0%
Reservas Patrimoniales	\$ 2.000.000	\$ -	\$ 2.000.000	0%
Resultado del Ejercicio	\$ 14.248.731	\$ 5.066.036	\$ 9.182.696	181%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 537.454.860</b>	<b>\$ 526.272.165</b>	<b>\$ 11.182.696</b>	<b>2%</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>\$ 13.003.266.507</b>	<b>\$ 8.654.597.420</b>	<b>\$ 4.348.669.086</b>	<b>50%</b>

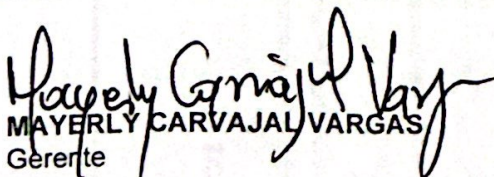
Mayerly Carvajal Vargas  
 Gerente

Isabel Cristina Nieto Bofanegra  
 Contadora Pública  
 T.P. 121490 - T

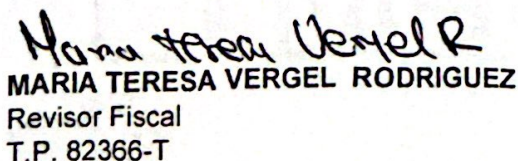
Maria Teresa Vergel Rodríguez  
 Revisora Fiscal  
 T.P. 82366-T

**FOMCULTURA FONDO MIXTO DE CULTURA Y TURISMO DEL HUILA**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.023**  
 Cifras en pesos Colombianos

		2023
<b>Codigo</b>	<b>INGRESOS</b>	
	<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	\$ <u>2.216.796.914</u>
	<b>43 Venta de servicios</b>	\$ 2.216.796.914
4390	Otros servicios	\$ 2.193.991.914
4428	Subvenciones	\$ 22.805.000
	<b>GASTOS</b>	\$ <u>2.013.142.819</u>
	<b>51 De administracion y operaci3n</b>	\$ 1.763.014.827
5101	Sueldos y salarios	\$ 169.733.301
5103	Contribuciones efectivas	\$ 43.115.488
5104	Aportes sobre la Nomina	\$ 8.234.300
5107	Prestaciones Sociales	\$ 39.255.272
5108	Gastos de Personal Diversos	\$ 347.652.081
5111	Generales	\$ 518.392.464
5120	Impuestos, Contribuciones y tasas	\$ 636.631.921
	<b>52 De Ventas</b>	\$ 23.090.750
5212	Gastos de Personal Diversos	\$ 23.090.750
	<b>53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones</b>	\$ 227.037.242
5304	Provision para Deudores	\$ 8.833.802
5360	Depreciacion Propiedad, Planta y Eq.	\$ 8.203.440
5368	Provisiones	\$ 10.000.000
5373	Provisiones, Litigios y demandas	\$ 200.000.000
	<b>RESULTADO OPERACI3N ORDINARIA</b>	\$ <u>203.654.095</u>
	<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACION</b>	\$ <u>774.941.350</u>
	<b>48 Otros Ingresos</b>	\$ 774.941.350
4802	Financieros	\$ 1.683.880
4808	Otros ingresos diversos	\$ 762.573.923
4831	Recuperacion de Provisiones	\$ 10.683.547
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	\$ <u>964.346.714</u>
	<b>58 Otros Gastos</b>	\$ 964.346.714
5804	Financieros	\$ 5.901.096
5890	Gastos Diversos	\$ 958.445.618
	<b>RESULTADO NO OPERACIONAL</b>	\$ <u>(189.405.364)</u>
	<b>EXCEDENTES DEL EJERCICIO</b>	\$ <u>14.248.731</u>

  
 MAYERLY CARVAJAL VARGAS  
 Gerente

  
 ISABEL CRISTINA NIETO BOCANEGRA  
 Contadora P3blica  
 T.P. 121490-T

  
 MARIA TERESA VERGEL RODRIGUEZ  
 Revisor Fiscal  
 T.P. 82366-T

**FOMCULTURA FONDO MIXTO DE CULTURA Y TURISMO DEL HUILA**  
**NIT. 800.236.777-1**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO**  
 CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

	2023	ANALISIS VERTICAL	2022	ANALISIS VERTICAL	VARIACION ABSOLUTA	RELATIVA
<b>INGRESOS</b>	<b>\$ 2.991.738.264</b>	<b>100%</b>	<b>1.744.626.754</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 1.247.111.509</b>	<b>71%</b>
Administración de Proyectos	\$ 2.193.991.914	73%	1.265.035.238	73%	\$ 928.956.675	73%
Servicios Recreativos y Culturales	\$ 22.805.000	1%	1.000.000	0%	\$ 21.805.000	0%
Financieros	\$ 1.683.880	0%	3.039.044	0%	\$ -1.355.164	-45%
Ingresos Diversos	\$ 762.573.923	25%	475.552.472	27%	\$ 287.021.451	60%
Recuperación de Provisiones	\$ 10.683.547,00	0%	-	-		
<b>GASTOS</b>	<b>\$ 2.977.489.532</b>	<b>100%</b>	<b>1.739.560.719</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 1.237.928.814</b>	<b>71%</b>
Sueldos y Salarios	\$ 169.733.301	6%	97.057.230	6%	\$ 72.676.071	4%
Contribuciones Efectivas	\$ 43.115.488	1%	25.129.840	1%	\$ 17.985.648	72%
Aportes Sobre la Nomina	\$ 8.234.300	0%	4.949.900	0%	\$ 3.284.400	66%
Prestaciones Sociales	\$ 39.255.272	1%	25.096.996	1%	\$ 14.158.276	56%
Gastos de Personal Diversos	\$ 347.652.081	12%	174.255.852	10%	\$ 173.396.229	100%
Gastos Generales	\$ 518.392.464	17%	187.087.086	11%	\$ 331.305.378	177%
Impuestos Contribuciones y Tasas	\$ 636.631.921	21%	361.923.164	21%	\$ 274.708.757	76%
Contratos de Personal	\$ 23.090.750	1%	1.000.000	0%	\$ 22.090.750	2209%
Provisiones de Cuentas por Cobrar	\$ 8.833.802	0%	18.637.567	1%	\$ -9.803.765	-53%
Depreciaciones Prop. Planta y Eq.	\$ 8.203.440	0%	6.022.608	0%	\$ 2.180.832	36%
Provisiones, Litigios y Demandas	\$ 210.000.000	7%	316.000.000	18%	\$ -106.000.000	-34%
Financieros	\$ 5.901.096	0%	7.976.177	0%	\$ -2.075.081	-26%
Gastos Diversos	\$ 958.445.618	32%	514.424.299	29%	\$ 444.021.319	86%
Excedentes del Ejercicio	\$ 14.248.731	0%	5.066.036	0%	\$ 9.182.696	181%
<b>EXCEDENTES DEL EJERCICIO</b>	<b>\$ 14.248.731</b>	<b>0%</b>	<b>5.066.036</b>	<b>0%</b>	<b>\$ 9.182.696</b>	<b>181%</b>

*Mayerly Carvajal Vargas*  
**MAYERLY CARVAJAL VARGAS**  
 Gerente

*Isabel Cristina Nieto Boganegra*  
**ISABEL CRISTINA NIETO BOGANEGRA**  
 Contador Público  
 T.P. 121490 - T

*Maria Teresa Vergel*  
**MARIA TERESA VERGEL RODRIGUEZ**  
 Revisor Fiscal  
 T.P. 82366-T

FOMCULTURA FONDO MIXTO DE CULTURA Y TURISMO DEL HUILA

NIT. 800.236.777-1

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2.023

Cifras en pesos Colombianos

CONCEPTO	DIC 31 DE 2.022	AUMENTOS	DISMINUCIONES	DIC 31 DE 2.023
<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>				
Capital Fiscal	202.000.000	2.000.000	2.000.000	202.000.000
Resultado de ejercicios anteriores	319.206.129	-	-	319.206.129
Reservas	-	2.000.000	-	2.000.000
Resultado del ejercicio	5.066.036	14.248.731	5.066.036	14.248.731
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>526.272.165</b>	<b>18.248.731</b>	<b>7.066.036</b>	<b>537.454.860</b>

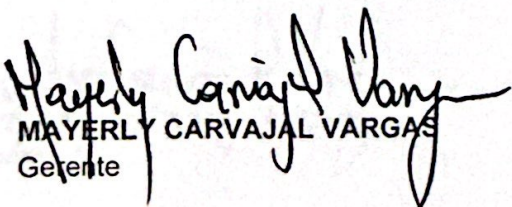
*Mayerly Carvajal Vargas*  
MAYERLY CARVAJAL VARGAS  
Gerente

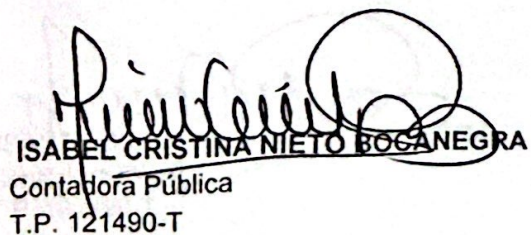
*Isabel Cristina Nieto Boganeira*  
ISABEL CRISTINA NIETO BOGANEIRA  
Contadora Pública  
T.P. 121.490-T

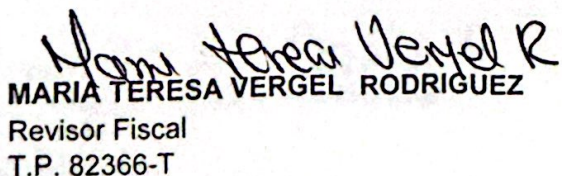
*Maria Teresa Vergel Rodriguez*  
MARIA TERESA VERGEL RODRIGUEZ  
Revisor Fiscal  
T.P. 82366-T

**FOMCULTURA FONDO MIXTO DE CULTURA Y TURISMO DEL HUILA**  
**NIT. 800.236.777-1**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA**  
**ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2.023**

<b>ORIGEN DE FONDOS</b>		
<b>Incremento de Pasivos</b>		\$ 4.337.486.391
Aumento en Obligaciones Financieras	\$ 935.880	
Aumento en Cuentas por Pagar	\$ 4.403.418.943	
Aumento en Beneficios a Empleados	\$ 11.198.853	
Disminucion e n Provisiones	\$ <u>-78.067.285</u>	
<b>Incrementos del Patrimonio</b>		<b>11.182.696</b>
Aumento en Reservas	\$ 2.000.000	
Resultado del Ejercicio	\$ <u>9.182.696</u>	
<b>TOTAL ORIGEN DE FONDOS</b>		\$ <u><b>4.348.669.087</b></u>
<b>APLICACIÓN DE FONDOS</b>		\$ 4.348.669.087
<b>Incremento de Activos</b>		
Aumento de Efectivo y Equi	\$ 1.852.434.035	
Aumento de Cuentas por Cobrar	\$ 2.426.401.674	
Aumento en Propiedad Planta y Eq.	\$ 78.036.818	
Aumento en Depreciacion Acumulada	\$ <u>-8.203.440</u>	
<b>TOTAL APLICACIÓN DE FONDOS</b>		\$ <u><b>4.348.669.087</b></u>

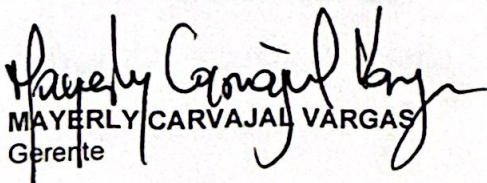
  
**MAYERLY CARVAJAL VARGAS**  
 Gerente

  
**ISABEL CRISTINA NIETO BOGANEGRA**  
 Contadora Pública  
 T.P. 121490-T

  
**MARIA TERESA VERGEL RODRIGUEZ**  
 Revisor Fiscal  
 T.P. 82366-T

**FOMCULTURA FONDO MIXTO DE CULTURA Y TURISMO DEL HUILA**  
**NIT. 800.236.777-1**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**POR EL AÑO TERMINADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2.023**

<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Excedente y/o Perdida del Ejercicio	\$	14.248.731
Partidas que no Afectan el Efectivo	\$	-8.203.440
Depreciaciones	\$	-43.308.719
<b>Efectivo Generado en Operación</b>	\$	<u>14.248.731</u>
<b>Cambios en Actividades de Operación</b>		
Aumento en Cuentas por Cobrar	\$	-2.426.401.674
Aumento en Beneficios a Empleados	\$	-11.198.853
Aumento en Obligaciones Financieras	\$	-935.880
Aumento en Cuentas por Pagar	\$	-4.403.418.943
Aumento en Provisiones	\$	<u>78.067.285</u>
		<u>-6.763.888.065</u>
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	\$	<u>-6.749.639.334</u>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
Aumento en Propiedad Planta y Eq.	\$	<u>78.036.818</u>
<b>FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	\$	<u>78.036.818</u>
Aumento del Efectivo	\$	1.852.434.035
Mas: SALDO EFECTIVO DIC. 31 DE 2022	\$	<u>2.031.302.221</u>
<b>NUEVO SALDO DE EFECTIVO</b>	\$	<u><u>3.883.736.256</u></u>

  
**MAYERLY CARVAJAL VARGAS**  
 Gerente

  
**ISABEL CRISTINA NIETO BOCANEGRA**  
 Contadora Pública  
 T.P. 121490-T

  
**MARIA TERESA VERGEL RODRIGUEZ**  
 Revisor Fiscal  
 T.P. 82366-T