

BALANCE GENERAL
DICIEMBRE 31 DE 2023

Activo

Activo corriente

Depositos en Instituciones Financieras	\$	865.903.362,00	
Anticipos y avances	\$	811.544.950,00	
Otras cuentas por cobrar	\$	32.869.363,00	
Total Activo Corriente			\$ 1.710.317.675,00

Propiedades, planta y equipo

Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	\$	18.601.768,00	
Equipos de Computación y Comunicación	\$	13.855.000,00	
Depreciación Acumulada	\$	(27.075.690,00)	
Total propiedades, planta y equipo			\$ 5.381.078,00

Total Activo

\$ 1.715.698.753,00

P

Pasivo

Pasivo corriente

Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	\$	44.128.120,00	
Descuentos de Nomina	\$	-	
Embargos Judiciales	\$	330.430,00	
Retención en la Fuente e Impuestos	\$	50.736.037,00	
Honorarios por pagar	\$	5.286.120,00	
Otras Cuentas por Pagar	\$	602.855,00	
Beneficios a empleados a Corto Plazo	\$	55.107.606,00	
Recursos recibidos en Administración	\$	1.520.504.199,00	
Total Pasivo Corriente			\$ 1.676.695.367,00
Total Pasivo			\$ 1.676.695.367,00

Patrimonio

Capital Fiscal	\$	128.269.000,00	
Resultado Ejercicios Anteriores	-\$	89.265.614,00	

Total Patrimonio

\$ 39.003.386,00

Total Pasivo + Patrimonio

\$ 1.715.698.753,00



Maria Baldovino Olivera
 Gerente



Jose Medina Palacios
 Contador
 T.P. N°. 29733-T



Aniano Cantillo Avila
 Revisor Fiscal
 T.P. N°. 12656-T

**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA,
ECONOMICA Y SOCIAL**

DICIEMBRE 31 DE 2023

Ingresos

Transferencias Dpto. de Sucre	\$	12.227.301.462,00
Otras Transferencias	\$	183.463.000,00
Ingresos Financieros	\$	10.438.839,00
Otros Ingresos extraordinarios (administración y papelería)	\$	352.859.333,00

Total Ingresos

12.774.062.634,00

Gastos

Sueldos y Salarios

348.179.297,00

Sueldos	\$	345.071.904,00
Auxilio de Transporte	\$	3.107.393,00

Contribuciones Efectivas

93.514.636,00

Aportes a Caja de Compensación	\$	14.174.900,00
Cotización a Seguridad Social	\$	30.116.984,00
P Cotización a Riesgos Profesionales	\$	1.845.600,00
Cotización a Entidades Régimen Prima Media	\$	31.713.012,00
Cotización a Entidades Régimen Ah. Individual	\$	15.664.140,00

Aportes sobre la Nómina

17.720.800,00

Aportes al I.C.B.F.	\$	10.631.500,00
Aportes al SENA	\$	7.089.300,00

Prestaciones sociales

77.696.047,00

Vacaciones	\$	14.790.898,00
Cesantías	\$	29.641.928,00
Intereses a las Cesantías	\$	3.621.293,00
Prima de Servicios	\$	29.641.928,00

Generales

9.354.714.569,00

Materiales y Suministro	\$	9.532.405,00
Mantenimiento	\$	6.068.710,00
Servicios Públicos	\$	14.956.771,00
Fotocopias	\$	59.900,00
Comunicaciones y Transportes	\$	786.035,00
Seguros Generales	\$	388.130,00
Eventos Culturales	\$	7.972.093.509,00
Servicio de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	\$	1.181.347,00
Elementos de aseo, lavandería y cafetería	\$	1.881.860,00
Honorarios	\$	1.323.542.630,00
Otros Gastos Generales	\$	24.223.272,00

Impuestos, Contribuciones y Tasas

49.202.419,00

Gravamen Movimientos Financieros	\$	40.069.419,00
Otros Impuestos	\$	9.133.000,00

Desarrollo Comunitario y Social

2.831.159.139,00

Asignación de Bienes y Servicios	\$	2.831.159.139,00
----------------------------------	----	------------------

Financieros

1.875.727,00

Otros Gastos Financieros	\$	1.875.727,00
--------------------------	----	--------------

Total Gastos

12.774.062.634,00

Resultado a 31 de diciembre de 2023

0,00



Maria Baldovino Olivera
Gerente



Jose Medina Palacios
Contador
T.P. N°. 29733-T



Aniano Cantillo Avila
Revisor Fiscal
T.P. N°. 12656-T



**FONDO MIXTO
PARA LA PROMOCIÓN DE LA
CULTURA Y LAS ARTES DE SUCRE**

NIT 800.225.219-4

BALANCE GENERAL COMPARATIVO DICIEMBRE 31 DE 2023

	2023	2022	Variación absoluta	Variación relativa (%)
Activo				
Activo corriente				
Depositos en Instituciones Financieras	865.903.362	2.822.781.106	-1.956.877.744	-69,3%
Anticipos y avances	811.544.950	0	811.544.950	100,0%
Otras cuentas por cobrar	32.869.363	179.787.203	-146.917.840	-81,7%
Total activo corriente	1.710.317.675	3.002.568.309	-1.292.250.634	-43,0%
Propiedades, planta y equipo				
Muebles y Enseres	18.601.768	18.601.768	0	0,0%
Equipos de Computación	13.855.000	13.855.000	0	0,0%
Depreciación Acumulada	-27.075.690	-27.075.690	0	0,0%
Total propiedades, planta y equipo	5.381.078	5.381.078	0	0,0%
Total Activo	1.715.698.753	3.007.949.387	-1.292.250.634	-43,0%
Pasivo				
Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	44.128.120	229.005.193	-184.877.073	-80,7%
Descuentos de Nomina	0	1.707.741	-1.707.741	-100,0%
Otras cuentas por Pagar	602.855	1.619.255	-1.016.400	-62,8%
Embargos judiciales	330.430	0	330.430	100,0%
Retención en la fuente	50.736.037	16.284.675	34.451.362	211,6%
Honorarios por Pagar	5.286.120	0	5.286.120	100,0%
Beneficios a empleados a Corto Plazo	55.107.606	43.997.925	11.109.681	25,3%
Recursos en administracion	1.520.504.199	2.676.331.212	-1.155.827.013	-43,2%
Total Pasivo	1.676.695.367	2.968.946.001	-1.292.250.634	-43,5%
Patrimonio				
Capital fiscal	128.269.000	128.269.000	0	0,0%
Resultado ejercicios anteriores	-89.265.614	-89.265.614	0	0,0%
Impacto por Transición al Nuevo Régimen Normativo	0	0	0	0,0%
Total Patrimonio	39.003.386	39.003.386	0	0,0%
Total Pasivo + Patrimonio	1.715.698.753	3.007.949.387	-1.292.250.634	-43,0%

Maria Baldovino Olivera
Gerente

Jose Medina Palacios
Contador *T.P. N° 29733-T

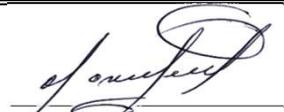
Aniano Cantillo Avila
Revisor Fiscal *T.P. N° 12656-T

**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA,
ECONOMICA Y SOCIAL COMPARATIVO**
DICIEMBRE 31 DE 2023

	2023	2022	Variación absoluta	Variación relativa (%)
Ingresos				
Transferencias departamento de Sucre	12.227.301.462	6.644.805.293	5.582.496.169	84,0%
Otras transferencias	183.463.000	145.510.852	37.952.148	26,1%
Ingresos Financieros	10.438.839	2.629.523	7.809.316	297,0%
Ingresos Extraordinarios (administración y papelería)	352.859.333	160.653.807	192.205.526	119,6%
Total Ingresos	12.774.062.634	6.953.599.475	5.820.463.159	83,7%
Gastos				
Sueldos y Salarios	348.179.297	289.218.199	58.961.098	20,4%
Sueldos del Personal	345.071.904	286.554.489	58.517.415	20,4%
Auxilio de Transporte	3.107.393	2.663.710	443.683	16,7%
Contribuciones Imputadas	-	-	0	0,0%
Indemnizaciones	-	-	0	0,0%
Contribuciones Ejecutivas	93.514.636	72.584.173	20.930.463	28,8%
Aportes a Caja de Compensación	14.174.900	11.602.700	2.572.200	22,2%
Cotización a Seguridad Social	30.116.984	24.573.693	5.543.291	22,6%
Cotización a Riesgos Profesionales	1.845.600	1.508.200	337.400	22,4%
Cotización a entidades régimen prima media	31.713.012	25.618.146	6.094.866	23,8%
Cotización a entidades régimen Ah. Individual	15.664.140	9.281.434	6.382.706	68,8%
Aportes sobre la Nómina	17.720.800	14.508.400	3.212.400	22,1%
Aportes al I.C.B.F.	10.631.500	8.704.600	1.926.900	22,1%
Aportes al SENA	7.089.300	5.803.800	1.285.500	22,1%
Prestaciones Sociales	77.696.047	68.133.068	9.562.979	14,0%
Vacaciones	14.790.898	14.953.130	-162.232	-1,1%
Cesantías	29.641.928	26.157.400	3.484.528	13,3%
Intereses a las Cesantías	3.621.293	2.676.706	944.587	35,3%
Prima de Servicios	29.641.928	24.345.832	5.296.096	21,8%
Generales	9.354.714.569	4.911.910.594	4.442.803.975	90,4%
Materiales y Suministros	9.532.405	6.424.168	3.108.237	48,4%
Mantenimiento y reparaciones	6.068.710	1.243.000	4.825.710	388,2%
Servicios Públicos	14.956.771	28.119.957	-13.163.186	-46,8%
Arrendamiento Operativos	0	47.880.000	-47.880.000	-100,0%
Viáticos y Gastos de Viajes	0	1.717.275	-1.717.275	-100,0%
Fotocopias	59.900	127.550	-67.650	-53,0%
Comunicaciones y Transporte	786.035	289.443	496.592	171,6%
Seguros Generales	388.130	0	388.130	100,0%
Eventos Culturales	7.972.093.509	3.756.856.336	4.215.237.173	112,2%
Servicios de Aseo, Cafetería y Restaurante	1.181.347	238.320	943.027	395,7%
Servicios de Aseo, Lavandería y Cafetería	1.881.860	1.804.333	77.527	4,3%
Honorarios	1.323.542.630	1.060.944.027	262.598.603	24,8%
Otros Gastos Generales	24.223.272	6.266.185	17.957.087	286,6%
Impuestos, Contribuciones y Tasas	49.202.419	39.907.818	9.294.601	23,3%
Gravamen Movimientos Financieros	40.069.419	25.358.818	14.710.601	58,0%
Otros Impuestos	9.133.000	14.549.000	-5.416.000	-37,2%
Desarrollo Comunitario y Social	2.831.159.139	1.554.885.724	1.276.273.415	82,1%
Asignación de Bienes y Servicios	2.831.159.139	1.554.885.724	1.276.273.415	82,1%
Financieros	1.875.727	2.451.499	-575.772	-23,5%
Otros Gastos Financieros	1.875.727	2.451.499	-575.772	-23,5%
Total Gastos	12.774.062.634	6.953.599.475	5.820.463.159	83,7%
Resultado del ejercicio	0,00	0,00	0,00	∞



Maria Baldovino Olivera
Gerente



Jose Medina Palacios
Contador *T.P. N° 29733-T



Aniano Cañillo Avila
Revisor Fiscal *T.P. N° 12656-T

AC
Aniano Cantillo Ávila

Contador Público

Sincelejo, marzo de 2024.

Señores:

JUNTA DIRECTIVA

FONDO MIXTO DE PROMOCIÓN DE LA CULTURA Y LAS ARTES DE SUCRE

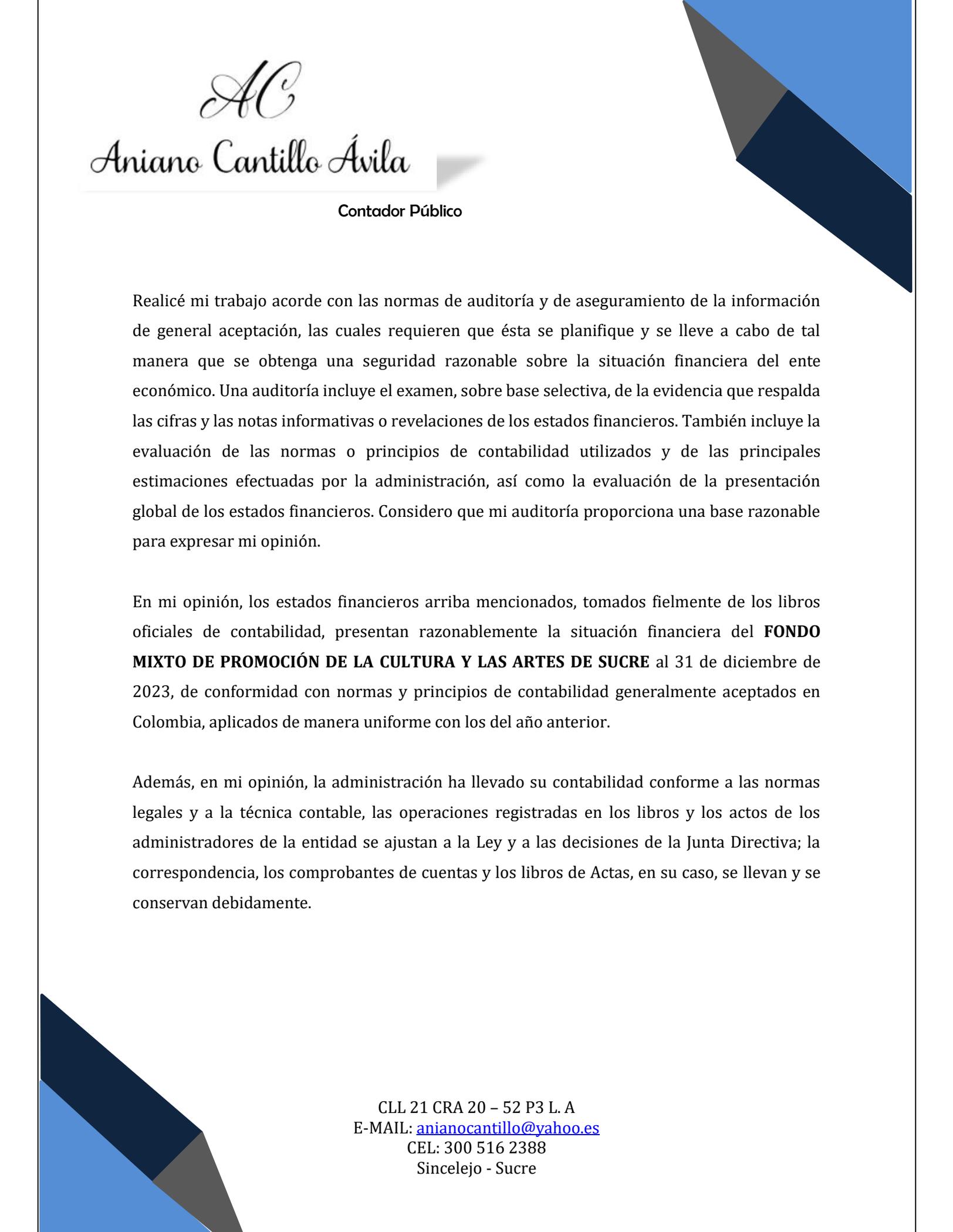
Ciudad.

Asunto: **Dictamen sobre los estados financieros y la gestión administrativa por el año 2023.**

En mi calidad de Revisor Fiscal Principal del **FONDO MIXTO DE PROMOCIÓN DE LA CULTURA Y LAS ARTES DE SUCRE**, me permito manifestarles que he examinado los estados financieros individuales bajo NIIF de la sociedad a 31 de diciembre de 2023, especialmente el estado de situación financiera en las citadas fechas, así como también el estado de resultado integral y los estados de cambio en el flujo de efectivo, el estado de cambio en el patrimonio de los señores accionistas y las notas o revelaciones que hacen parte integral de los mismos y que son necesarias para el análisis y entendimiento de las cifras.

La elaboración de los estados financieros son responsabilidad de la administración de la sociedad, quien los ha preparado conforme a lo establecido en el Decreto 3022 de 2013 junto con el Manual de Políticas Contables, adoptadas al interior de esta entidad. Una de mis funciones como Revisor Fiscal consiste en examinar los estados financieros y expresar una opinión sobre ellos, con base en mi auditoría.

CLL 21 CRA 20 – 52 P3 L. A
E-MAIL: anianocantillo@yahoo.es
CEL: 300 516 2388
Sincelejo - Sucre



AC
Aniano Cantillo Ávila

Contador Público

Realicé mi trabajo acorde con las normas de auditoría y de aseguramiento de la información de general aceptación, las cuales requieren que ésta se planifique y se lleve a cabo de tal manera que se obtenga una seguridad razonable sobre la situación financiera del ente económico. Una auditoría incluye el examen, sobre base selectiva, de la evidencia que respalda las cifras y las notas informativas o revelaciones de los estados financieros. También incluye la evaluación de las normas o principios de contabilidad utilizados y de las principales estimaciones efectuadas por la administración, así como la evaluación de la presentación global de los estados financieros. Considero que mi auditoría proporciona una base razonable para expresar mi opinión.

En mi opinión, los estados financieros arriba mencionados, tomados fielmente de los libros oficiales de contabilidad, presentan razonablemente la situación financiera del **FONDO MIXTO DE PROMOCIÓN DE LA CULTURA Y LAS ARTES DE SUCRE** al 31 de diciembre de 2023, de conformidad con normas y principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, aplicados de manera uniforme con los del año anterior.

Además, en mi opinión, la administración ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y a la técnica contable, las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores de la entidad se ajustan a la Ley y a las decisiones de la Junta Directiva; la correspondencia, los comprobantes de cuentas y los libros de Actas, en su caso, se llevan y se conservan debidamente.

CLL 21 CRA 20 – 52 P3 L. A
E-MAIL: anianocantillo@yahoo.es
CEL: 300 516 2388
Sincelejo - Sucre

AC
Aniano Cantillo Ávila

Contador Público

Referente a la concordancia entre el informe de gestión de la administración y los estados financieros dictaminados, se ajustan a lo establecido en la Ley 222 de 1995.

En relación con lo ordenado en la Ley 603 de 2000 sobre derecho de autor, manifiesto que la administración ha cumplido con su obligación de utilizar software licenciado legalmente.

La preparación y presentación de los estados financieros se realizan bajo el supuesto de empresa en marcha que está en funcionamiento y continuará sus actividades dentro del futuro previsible, de acuerdo a lo establecido por la normativa vigente.

Atentamente;



ANIANO CANTILLO ÁVILA
C.C. N° 8.674.596 de B/quilla
REVISOR FISCAL
T.P. N°12656-T

CLL 21 CRA 20 – 52 P3 L. A
E-MAIL: anianocantillo@yahoo.es
CEL: 300 516 2388
Sincelejo - Sucre