



INSTITUTO DE CULTURA Y TURISMO DE SAN GIL  
NIT: 900.301.249-3

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO**

Periodos Contables Terminados del 31/03/2026 y 31/12/2025

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	31 MARZO 2026	31 DICIEMBRE 2025	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN PORCENTUAL
<b>ACTIVO</b>					
<b>CORRIENTE</b>					
		<u>580,632,841.42</u>	<u>666,549,910.75</u>	<u>-85,917,069.33</u>	<u>-12.89%</u>
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>					
		<u>479,561,656.97</u>	<u>645,452,633.42</u>	<u>-165,890,976.45</u>	<u>-25.70%</u>
1105	Caja	5,405,938.00	6,892,000.00	-1,486,062.00	-21.56%
1110	Depósitos en instituciones financieras	474,155,718.97	638,560,633.42	-164,404,914.45	-25.75%
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>					
		<u>18,946,454.45</u>	<u>21,097,277.33</u>	<u>-2,150,822.88</u>	<u>-10.19%</u>
1384	Otras cuentas por cobrar	18,946,454.45	21,097,277.33	-2,150,822.88	-10.19%
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>					
		<u>82,124,730.00</u>	<u>0.00</u>	<u>82,124,730.00</u>	<u>N/A</u>
1906	Avances y anticipos entregados	82,124,730.00	0.00	82,124,730.00	N/A
<b>NO CORRIENTE</b>					
		<u>561,570,703.53</u>	<u>565,050,088.53</u>	<u>-3,479,385.00</u>	<u>-0.62%</u>
<b>16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>					
		<u>21,288,827.53</u>	<u>23,497,325.53</u>	<u>-2,208,498.00</u>	<u>-9.40%</u>
1655	Maquinaria y equipo	16,920,503.66	16,920,503.66	0.00	0.00%
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	32,283,445.37	32,283,445.37	0.00	0.00%
1670	Equipos de comunicación y computación	8,009,000.00	8,009,000.00	0.00	0.00%
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	1,388,000.00	1,388,000.00	0.00	0.00%
1681	Bienes de arte y cultura	840,000.00	840,000.00	0.00	0.00%
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (CR)	-38,152,121.50	-35,943,623.50	-2,208,498.00	6.14%
<b>17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>					
		<u>540,281,876.00</u>	<u>541,552,763.00</u>	<u>-1,270,887.00</u>	<u>-0.23%</u>
1710	Bienes de uso público en servicio	131,831,565.00	131,831,565.00	0.00	0.00%
1715	Bienes históricos y culturales	225,492,000.00	225,492,000.00	0.00	0.00%
1721	Bienes de uso público representados en bienes de arte y cultura	204,000,000.00	204,000,000.00	0.00	0.00%
1786	Depreciación acumulada de restauraciones de bienes históricos y culturales (CR)	-21,041,689.00	-19,770,802.00	-1,270,887.00	6.43%
<b>TOTAL ACTIVO</b>					
		<u>1,142,203,544.95</u>	<u>1,231,599,999.28</u>	<u>-89,396,454.33</u>	<u>-7.26%</u>
<b>PASIVO</b>					
<b>CORRIENTE</b>					
		<u>80,767,079.87</u>	<u>205,649,214.32</u>	<u>-124,882,134.45</u>	<u>-60.73%</u>
<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>					
		<u>61,176,600.23</u>	<u>156,302,985.40</u>	<u>-95,126,385.17</u>	<u>-60.86%</u>
2407	Recursos a favor de terceros	39,620,000.00	54,508,500.00	-14,888,500.00	-27.31%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	1,800,000.00	8,027,000.00	-6,227,000.00	-77.58%
2445	Impuestos al valor agregado - IVA	556,600.23	1,102,000.00	-545,399.77	-49.49%
2490	Otras cuentas por pagar	19,200,000.00	92,665,485.40	-73,465,485.40	-79.28%
<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>					
		<u>19,590,479.64</u>	<u>49,346,228.92</u>	<u>-29,755,749.28</u>	<u>-60.30%</u>
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	19,590,479.64	46,331,546.92	-26,741,067.28	-57.72%
2513	Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual	0.00	3,014,682.00	-3,014,682.00	-100.00%
<b>NO CORRIENTE</b>					
		<u>117,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>117,000.00</u>	<u>N/A</u>
<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>					
		<u>117,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>117,000.00</u>	<u>N/A</u>
2490	Otras cuentas por pagar	117,000.00	0.00	117,000.00	N/A
<b>TOTAL PASIVO</b>					
		<u>80,884,079.87</u>	<u>205,649,214.32</u>	<u>-124,765,134.45</u>	<u>-60.67%</u>



ESTADOS FINANCIEROS

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	31 MARZO 2026	31 DICIEMBRE 2025	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN PORCENTUAL
<b>PATRIMONIO</b>					
31	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>1,061,319,465.08</b>	<b>1,025,950,784.96</b>	<b>35,368,680.12</b>	<b>3.45%</b>
3105	Capital fiscal	614,581,384.33	614,581,384.33	0.00	0.00%
3109	Resultados de ejercicios anteriores	343,745,017.63	173,069,757.16	170,675,260.47	98.62%
3110	Resultado del ejercicio	102,993,063.12	238,299,643.47	-135,306,580.35	-56.78%
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1,061,319,465.08</b>	<b>1,025,950,784.96</b>	<b>35,368,680.12</b>	<b>3.45%</b>
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>1,142,203,544.95</b>	<b>1,231,599,999.28</b>	<b>-89,396,454.33</b>	<b>-7.26%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>					
		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>
83	<b>Deudoras de control</b>	<b>2,505,000.00</b>	<b>2,505,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>
8315	Bienes y derechos retirados	2,505,000.00	2,505,000.00	0.00	0.00%
89	<b>Deudoras por contra (CR)</b>	<b>-2,505,000.00</b>	<b>-2,505,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>
8915	Deudoras de control por contra (CR)	-2,505,000.00	-2,505,000.00	0.00	0.00%

*Juan Santana*

JUAN CARLOS SANTANA DE ÁNGEL

Director (E)

C.C. 1.100.964.734 de San Gil

Instituto de Cultura y Turismo de San Gil

*Ludyn Amanda Murillo Moreno*

Firmado  
digitalmente por  
LUDYN AMANDA  
MURILLO MORENO

LUDYN AMANDA MURILLO MORENO

Contadora Pública Externa

T.P 120290-T

Adscrita a Coopvimejor Ltda.

**INSTITUTO DE CULTURA Y TURISMO DE SAN GIL**  
**NIT: 900.301.249-3**  
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)  
**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVOS**  
 Periodos Contables Terminados del 31/03/2026 y 31/03/2025

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	31 MARZO 2026	31 MARZO 2025	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN PORCENTUAL
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>452,016,757.00</b>	<b>402,398,094.00</b>	<b>49,618,663.00</b>	<b>12.33%</b>
	<b>41 INGRESOS FISCALES</b>	<b>231,923,000.00</b>	<b>224,666,000.00</b>	<b>7,257,000.00</b>	<b>3.23%</b>
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	231,923,000.00	224,666,000.00	7,257,000.00	3.23%
	<b>44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>220,093,757.00</b>	<b>177,732,094.00</b>	<b>42,361,663.00</b>	<b>23.83%</b>
4428	Otras transferencias	220,093,757.00	177,732,094.00	42,361,663.00	23.83%
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>357,761,374.63</b>	<b>198,699,693.73</b>	<b>159,061,680.90</b>	<b>80.05%</b>
	<b>51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>125,516,717.63</b>	<b>96,574,140.73</b>	<b>28,942,576.90</b>	<b>29.97%</b>
5101	Sueldos y salarios	49,476,836.00	45,025,096.00	4,451,740.00	9.89%
5103	Contribuciones efectivas	10,088,424.00	9,424,110.00	664,314.00	7.05%
5104	Aportes sobre la nómina	2,422,200.00	2,264,400.00	157,800.00	6.97%
5108	Gastos de personal diversos	609,624.00	3,416,402.00	-2,806,778.00	-82.16%
5111	Generales	62,919,633.63	36,444,132.73	26,475,500.90	72.65%
	<b>53 DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIÓN Y PROVISIONES</b>	<b>3,479,385.00</b>	<b>3,479,385.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	2,208,498.00	2,208,498.00	0.00	0.00%
5364	Depreciación de bienes de uso público en servicio	1,270,887.00	1,270,887.00	0.00	0.00%
	<b>55 GASTO PÚBLICO SOCIAL</b>	<b>228,765,272.00</b>	<b>98,646,168.00</b>	<b>130,119,104.00</b>	<b>131.90%</b>
5506	Cultura	169,725,783.00	39,620,068.00	130,105,715.00	328.38%
5507	Desarrollo comunitario y bienestar social	59,039,489.00	59,026,100.00	13,389.00	0.02%
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>94,255,382.37</b>	<b>203,698,400.27</b>	<b>-109,443,017.90</b>	<b>-53.73%</b>
	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>				
	<b>48 OTROS INGRESOS</b>	<b>8,768,216.75</b>	<b>10,502,324.79</b>	<b>-1,734,108.04</b>	<b>-16.51%</b>
4802	Financieros	1,899.86	1,193.91	705.95	59.13%
4808	Ingresos diversos	8,766,316.89	10,501,130.88	-1,734,813.99	-16.52%
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>				
	<b>58 OTROS GASTOS</b>	<b>30,536.00</b>	<b>11,424.00</b>	<b>19,112.00</b>	<b>167.30%</b>
5804	Financieros	30,536.00	11,424.00	19,112.00	167.30%
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>102,993,063.12</b>	<b>214,189,301.06</b>	<b>-111,196,237.94</b>	<b>-51.91%</b>

  
**JUAN CARLOS SANTANA DE ÁNGEL**  
 Director (E)  
 C.C. 1.100.964.734 de San Gil  
 Instituto de Cultura y Turismo de San Gil

Firmado digitalmente por  
  
**LUDYN AMANDA MURILLO MORENO**  
 Contadora Pública Externa  
 T.P 120290-T  
 Adscrita a Coopvimejor Ltda.