

MINISTERIO DE CULTURA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 30 DE ABRIL DE 2019  
(Cifras de pesos)



La cultura es de todos

Mincultura

Código	ACTIVO	Periodo	Código	PASIVO	Periodo
		Actual 2019-04-30			Anterior 31/04/2018
11	CORRIENTE(1)	8.192.533.839,31	24	CORRIENTE(4)	13.535.634.211,01
12	Efectivo	5.113.466.952,33	25	Cuentas Por Pagar	4.771.337.313,20
13	Inversiones	0,00	27	Obligaciones Laborales	715.796.246,81
	Deudores	3.079.066.886,98	29	Pasivos Estimados	8.048.500.651,00
				Otros Pasivos	0,00
16	NO CORRIENTES (2)	874.878.967.398,56		<b>TOTAL PASIVO (6)</b>	<b>13.535.634.211,01</b>
17	Propiedades, Planta y Equipo	111.952.079.665,76		<b>TOTAL PASIVO (6)</b>	<b>13.535.634.211,01</b>
19	Bienes de Beneficio y Uso Público	721.274.989.661,34	3	PATRIMONIO (7)	869.535.867.026,86
	Otros Activos	41.651.898.071,46	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	869.535.867.026,86
	<b>TOTAL ACTIVO(3)</b>	<b>883.071.501.237,87</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)</b>	<b>883.071.501.237,87</b>
81	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0,00	91	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0,00
83	Derechos Contingentes	15.927.202.864,00	93	Responsabilidades Contingentes	67.943.839.403,45
89	Deudores De Control	71.756.142.180,92	99	Acreedoras de Control	78.196.114.220,61
	Deudores Por Contar (C)	-87.683.345.044,92		Acreedoras por Contra (C)	-146.139.953.624,06

GARMEN INÉS VASQUEZ CAMACHO  
REPRESENTANTE LEGAL  
Ministra de Cultura

PEDRO NEL SANABRIA VARGAS  
CONTADOR ( E )  
T.P.N° 41359-T

CECILIA CASTANEDA GARDENAS  
COORDINADORA GRUPO DE GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE

MINISTERIO DE CULTURA  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 30 DE ABRIL DE 2019  
(Cifras en pesos)



La cultura es de todos

Mincultura

Código	Periodo Actual 2019-04-30	Periodo Anterior 2018-04-30	Código	Periodo Actual 2019-04-30	Periodo Anterior 2018-04-30
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>CORRIENTE(1)</b>	<b>8.192.533.839,31</b>	<b>4.839.440.879</b>	<b>CORRIENTE(4)</b>	<b>13.535.634.211,01</b>	<b>18.638.145.733</b>
11 Efectivo	5.113.466.952,33	2.512.636.348	24 Cuentas Por Pagar	4.771.337.313,20	10.038.000.703
1105 Caja	0,00	2.780.000	2401 Adquisición de Bienes y Servicios	1.826.799.696,11	3.052.608.928
1110 Bancos y Corporaciones.	5.113.466.952,33	2.509.856.348	2402 Subvenciones por Pagar	1.394.450.000,00	1.516.188.000
1120 Fondos en Tránsito.	0,00	0	2403 Transferencias	563.653.203,12	3.458.435.734
			2407 Recursos a Favor de Terceros	93.577.392,55	599.606.874
			2424 Descuentos de Nómina	243.839.300,00	10.313.752
1.3 CUENTAS POR COBRAR	3.079.066.886,98	2.326.804.531	2436 Retención en la Fuente e Imp.de Timbre	259.936.338,46	442.341.580
Contribuciones Tasas e Ingresos			2440 Impuestos Contrib. y Tasas por Pagar.	1.260.100,00	0
1311 No Tributarios	0,00	0	2460 Creditos Judiciales	21.458.375,66	21.458.376
1313 Rentas Parafiscales	0,00	0	2490 Otras Cuentas por Pagar	366.362.907,30	937.047.459
1337 Transferencias por cobrar SGR	95.375.551,51	0			
1384 Otras Cuentas Por Cobrar	2.983.691.335,47	2.326.804.531	25 Obligaciones Laborales	715.796.246,81	837.757.266
			Beneficios a los Empleados a Corto		
<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>874.878.967.398,56</b>	<b>851.793.163.001</b>	2511 Plazo	715.796.246,81	837.757.266
16 Propiedades,Planta y Equipo	111.952.079.665,76	78.301.992.894	27 Pasivos Estimados.	8.048.500.651,00	7.762.387.764
1605 Terrenos	11.042.478.634,10	11.042.478.634	2701 Litigios y Demandas	8.048.500.651,00	7.762.387.764
1615 Construcciones en Curso	58.810.895.969,00	26.777.203.706	29 Otros Pasivos.	0,00	0
1635 Bienes Muebles en Bodega	4.239.032,75	823.331	2910 Contribuciones	0,00	0
Propiedades, Planta y Equipo No			<b>TOTAL PASIVO (6)</b>	<b>13.535.634.211,01</b>	<b>18.638.145.733</b>
1637 Explotados	875.121.477,23	127.975.916			
1640 Edificaciones	30.274.478.717,00	30.274.478.717	3 PATRIMONIO (7)	869.535.867.026,86	837.994.458.147
1655 Maquinaria y Equipo	2.383.792.939,44	2.207.404.079	31 Patrimonio de Las Entidades de Gobier	869.535.867.026,86	837.994.458.147
1660 Equipo Médico y Científico.	698.701.792,48	698.701.792	3105 Capital Fiscal.	771.593.470.506,86	770.211.879.588
Muebles Enseres y Equipo de			3109 Resultado de Ejercicios Anteriores	76.411.323.811,30	0
1665 Oficina	3.807.337.421,24	3.133.160.451	3110 Resultado del Ejercicio	21.531.072.708,70	41.115.870.285
Equipos de Comunic.y			Impactos Por La Transición Al Nuevo		
1670 Computación.	25.712.034.294,72	24.623.145.548	3145 Marco De Regulación	0,00	26.666.708.274
Equip. De Transp. Tracción y			<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)</b>	<b>883.071.501.237,87</b>	<b>856.632.603.880</b>
1675 Elevación.	1.052.281.219,57	1.032.585.121			
Equip.de Comedor					
1680 Cocina,Despensa	137.129.242,35	57.383.923			
1681 Bienes de Arte y Cultura	3.309.791.011,02	3.309.502.690			
1685 Depreciación Acumulada	-26.156.202.085,14	-23.537.356.557			
Deterioro Acumulado de					
1695 Propiedad Planta y Equipo		-1.445.494.457			
17 Bienes de Beneficio y Uso Públic	721.274.989.661,34	716.032.093.290			
Bienes de Uso Público en					
1705 Construcción	18.384.313.780,20	17.366.495.105			
1710 Bienes de Uso Público en Servicio	89.740.000,00	89.740.000			
1715 Bienes Historicos y Culturales.	703.079.321.509,62	698.575.858.185			
Depreciación Acumulada de					
Restauraciones de Bienes					
1786 Históricos y Culturales (CR)	-278.385.628,48	0			
19 Otros Activos.	41.651.898.071,46	57.459.076.817			
1906 Avances y Anticipos Entregados	18.749.514.525,00	38.766.861.089			
Recursos Entregados en					
1908 Administración	17.743.645.010,04	12.995.451.127			
1970 Activos Intangibles	7.590.541.897,46	7.351.864.018			
Amortizacion Acumulada de					
1975 Activos Intangibles (CR)	-2.431.803.361,04	-1.655.099.417			
<b>TOTAL ACTIVO(3)</b>	<b>883.071.501.237,87</b>	<b>856.632.603.880</b>			
CUENTAS DE ORDEN DEUDORA	0,00	0,00	CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA (1)	0,00	0,00
81 Activos Contingentes	15.927.202.864,00	15.927.202.864	91 Pasivos Contingentes	67.943.839.403,45	67.159.327.868
83 Deudores De Control	71.756.142.180,92	71.756.142.181	93 Acreedoras de Control	78.196.114.220,61	75.446.235.795
89 Deudores Por Contra (Cr)	-87.683.345.044,92	-87.683.345.045	99 Acreedoras por Contra (Cr)	-146.139.953.624,06	-142.605.563.664

CARMEN INÉS VÁSQUEZ CAMACHO  
REPRESENTANTE LEGAL  
Ministra de Cultura

CECILIA CASTANEDA CARDENAS  
COORDINADORA GRUPO DE GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE

PEDRO NEL SANABRIA VARGAS  
CONTADOR ( E )  
T.P.N° 41359-T



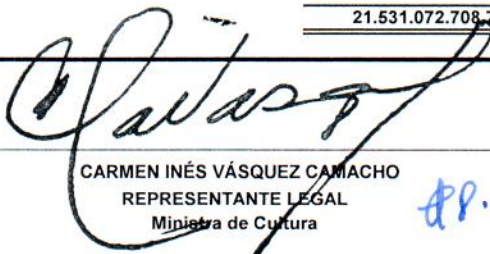
MINISTERIO DE CULTURA  
ESTADO DE RESULTADOS  
AL 30 DE ABRIL DE 2019  
(Cifras en pesos)





La cultura  
es de todos

Mincultura

Código	Conceptos	Periodo Actual 2019-04-30	Periodo Anterior 2018-04-30
		\$	\$
	<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>	<b>96.041.488.259,19</b>	<b>160.667.885.995</b>
41	Ingresos Fiscales	14.619.542.507,99	6.696.337.796
44	Transferencias y Subvenciones	18.545.000,00	302.556.624
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	84.209.438.188,56	156.472.897.451
57	Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	2.806.037.437,36	2.803.905.876
	<b>GASTOS OPERACIONALES (2)</b>	<b>77.176.137.267,88</b>	<b>120.107.561.629</b>
51	De Administración	24.862.612.855,37	39.806.856.971
53	Provisiones, agotamientos, amortizaciones	1.282.847.248,47	621.997.894
54	Transferencias,	49.446.457.952,50	76.877.913.028
55	Gasto Público Social	1.584.219.211,54	2.800.793.736
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL (4)</b>	<b>18.865.350.991,31</b>	<b>40.560.324.366</b>
	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b>2.690.464.530,98</b>	<b>2.693.185.791</b>
48	Otros Ingresos.	2.690.464.530,98	2.693.185.791
	<b>SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTAS DE RESULTADO (6)</b>	<b>21.555.815.522,29</b>	<b>43.253.510.157</b>
	<b>OTROS GASTOS. (7)</b>	<b>24.742.813,59</b>	<b>2.137.639.872</b>
58	Otros Gastos.	24.742.813,59	2.137.639.872
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO(11)</b>	<b>21.531.072.708,70</b>	<b>41.115.870.285</b>

  
CARMEN INÉS VÁSQUEZ CAMACHO  
REPRESENTANTE LEGAL  
Ministra de Cultura

  
CECILIA CASTAÑEDA CARDENAS  
COORDINADORA GRUPO DE GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE

  
PEDRO NEL SANABRIA VARGAS  
CONTADOR (E)  
T.P. Nº 41359-T

## MINISTERIO DE CULTURA

ESTADO DE RESULTADOS  
AL 30 DE ABRIL DE 2019La cultura  
es de todos

Mincultura

(Cifras en pesos)

Codigo	Conceptos	Periodo Actual 2019-04-30 \$	Periodo Anterior 2018-04-30 \$
	<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>	<b>96.041.488.259,19</b>	<b>160.667.885.995</b>
41	<b>Ingresos Fiscales</b>	<b>14.619.542.507,99</b>	<b>6.696.337.796</b>
4.1.10	No Tributarios	418.518.650,00	198.720.913
4.1.15	Rentas Parafiscales	14.201.023.857,99	6.497.616.883
44	<b>Transferencias y Subvenciones</b>	<b>18.545.000,00</b>	<b>302.556.624</b>
4.4.13	Para Funcionamiento de Regalias	0,00	0
4.4.28	Otras Transferencias	18.545.000,00	302.556.624
47	<b>Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)</b>	<b>84.209.438.188,56</b>	<b>156.472.897.451</b>
4.7.05	Fondos Recibidos	82.013.941.043,56	156.308.565.441
4.7.20	Operaciones De Enlace	62.241.855,00	0
4.7.22	Operaciones Sin Flujo De Efectivo	2.133.255.290,00	164.332.010
57	<b>Operaciones Interinstitucionales (Giradas)</b>	<b>2.806.037.437,36</b>	<b>2.803.905.876</b>
5.7.20	Operaciones de Enlace.	2.806.037.437,36	2.803.905.876
	<b>GASTOS (2)</b>	<b>77.176.137.267,88</b>	<b>120.107.561.629</b>
51	<b>De Administración</b>	<b>24.862.612.855,37</b>	<b>39.806.856.971</b>
5.1.01	Sueldos y Salarios	4.896.580.973,87	4.545.175.057
5.1.03	Contribuciones Efectivas	1.262.253.800,00	1.243.487.081
5.1.04	Aportes Sobre La Nómina	296.204.700,00	244.019.200
5.1.07	Prestaciones Sociales	1.376.497.089,83	2.247.261.638
5.1.08	Gastos de Personal Diversos	101.286.229,49	362.402.938
5.1.11	Generales	16.720.654.596,18	30.894.718.345
5.1.20	Impuestos, Contribuciones y Tasas	209.135.466,00	269.792.712
53	<b>Provisiones, agotamientos, amortizaciones</b>	<b>1.282.847.248,47</b>	<b>621.997.894</b>
5.3.47	Deterioro De Cuentas por Cobrar	9.650.000,00	0
5.3.51	Deterioro De Propiedades, Planta Y Equipo	0,00	75.016.364
5.3.60	Depreciaciones De Propiedades, Planta Y Equipo	901.181.928,08	321.272.869
5.3.65	Históricos y Culturales	111.354.251,40	
5.3.66	Amortización de Activos Intangibles	260.661.068,99	222.535.570
5.3.68	Provisiones Litigios y Demandas	0,00	3.173.091
54	<b>Transferencias</b>	<b>49.446.457.952,50</b>	<b>76.877.913.028</b>
5.4.23	Otras Transferencias	24.650.956.558,00	43.050.813.074
5.4.24	Subvenciones	24.795.501.394,50	33.827.099.954
55	<b>Gasto Público Social</b>	<b>1.584.219.211,54</b>	<b>2.800.793.736</b>
5.5.06	Cultura	1.584.219.211,54	2.800.793.736
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL (4)</b>	<b>18.865.350.991,31</b>	<b>40.560.324.366</b>
48	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b>2.690.464.530,98</b>	<b>2.693.185.791</b>
4.8.02	Financieros	537.186.807,43	1.348.601.575
4.8.08	Otros Ingresos Ordinarios	2.153.277.723,55	1.344.584.216
	<b>Saldo Neto De Consolidación En Cuentas de Resultado(6)</b>	<b>21.555.815.522,29</b>	<b>43.253.510.157</b>
58	<b>OTROS GASTOS. (7)</b>	<b>24.742.813,59</b>	<b>2.137.639.872</b>
5.8.04	Financieros	7.000.000,00	1.718.498
5.8.90	Gastos Diversos	17.742.813,59	2.135.921.374
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO (11)</b>	<b>21.531.072.708,70</b>	<b>41.115.870.285</b>

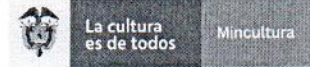
CARMEN INÉS VÁSQUEZ CAMACHO  
REPRESENTANTE LEGAL  
Ministra de Cultura

PEDRO NEL SANABRIA VARGAS  
CONTADOR ( E )  
T.P.N° 41359-T

CECILIA CASTAÑEDA CARDENAS  
COORDINADORA GRUPO DE GESTIÓN  
FINANCIERA Y CONTABLE

MINISTERIO DE CULTURA

ESTADO DE CAMBIOS DEL PATRIMONIO



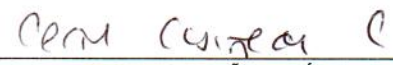
AL 30 DE ABRIL DE 2019

(Cifras en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A ABRIL 30 DE 2018	(3)	837.994.458.147,00
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE PERIODO	(2)	31.541.408.879,86
SALDO DEL PATRIMONIO A ABRIL 30 DE 2019	(3)	869.535.867.026,86

		31.541.408.879,86
<b>DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)</b>		
<b>INCREMENTOS:</b>		(4) 77.792.914.730,16
31-Patrimonio de las Entidades de Gobierno		
3105-Capital Fiscal	1.381.590.918,86	
3109-Resultado de Ejercicios Anteriores	76.411.323.811,30	
3110-Resultado del Ejercicio	0,00	
3145-Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	0,00	
<b>DISMINUCIONES:</b>		(5) -46.251.505.850,30
31-Patrimonio de las Entidades de Gobierno		
3105-Capital Fiscal	0,00	
3109-Resultado de Ejercicios Anteriores	0,00	
3110-Resultado del Ejercicio	-19.584.797.576,30	
3145-Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	-26.666.708.274,00	
<b>PARTIDAS SIN MOVIMIENTO:</b>		(6) 0
<b>VARIACION PATRIMONIAL</b>		31.541.408.879,86

  
 CARMEN INÉS VÁSQUEZ CAMACHO  
 REPRESENTANTE LEGAL  
 Ministra de Cultura *de*

  
 CECILIA CASTAÑEDA CÁRDENAS  
 COORDINADORA GRUPO DE GESTIÓN FINANCIERA  
 Y CONTABLE

  
 PEDRO NEL SANABRÍA VARGAS  
 CONTADOR ( E )  
 T.P.Nº 41359-T





La cultura  
es de todos

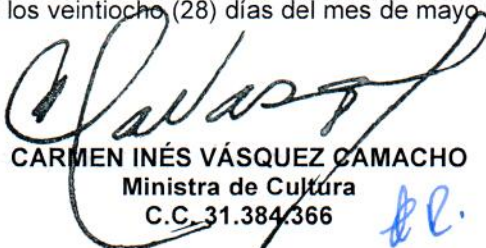
Mincultura

CARMEN INÉS VÁSQUEZ CAMACHO Representante Legal del Ministerio de Cultura y PEDRO NEL SANABRIA VARGAS, Profesional especializado con funciones de Contador, ambos en ejercicio de las facultades legales que les confieren las leyes 399 de 1997, 43 de 1990 y en cumplimiento de lo estipulado en los Resoluciones Nos. 248 de julio 6 de 2007, 375 de septiembre 17 de 2007.

CERTIFICAN:

- ❖ Que los SalDOS de La Situación Financiera y Estado de Resultados del Ministerio de Cultura con corte a abril 30 de 2019, fueron tomados fielmente del reporte del Libro SalDOS y Movimientos del Sistema SIIF del módulo de contabilidad y se elaboraron los Estados Financieros conforme a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública.
- ❖ Que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental del Ministerio de Cultura, tal como se registraron los hechos, transacciones y operaciones reconocidas y realizadas en el sistema SIIF, por el Ministerio de Cultura.
- ❖ Que los estados contables básicos del Ministerio de Cultura reflejan con corte a abril 30 de 2019, razonablemente el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos gastos y cuentas de orden.
- ❖ Que los activos son aquellos recursos controlados por la entidad que resultan de un evento pasado y de los cuales se espera obtener un potencial de servicio o generar beneficios económicos futuros en el desarrollo de las funciones del cometido estatal del Ministerio de Cultura.
- ❖ Que los pasivos representan las obligaciones de sucesos pasados para cuya cancelación, una vez vencida, la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos o un potencial de servicio en el desarrollo de las funciones del cometido estatal del Ministerio de Cultura.

Expedida en Bogotá D.C. a los veintiocho (28) días del mes de mayo de 2019

  
CARMEN INÉS VÁSQUEZ CAMACHO  
Ministra de Cultura  
C.C. 31.384.366

  
PEDRO NEL SANABRIA VARGAS  
Contador  
C.C. 80.267.197 de Bogotá  
T.P.º 41359-T