

MINISTERIO DE CULTURA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 28 DE FEBRERO DE 2019



La cultura
es de todos

Mincultura

(Cifras en pesos)

Código	Periodo Actual 2019-02-28	Periodo Anterior 2018-02-28	Código	Periodo Actual 2019-02-28	Periodo Anterior 2018-02-28
ACTIVO			PASIVO		
CORRIENTE(1)	9.980.777.624,97	7.040.896.756	CORRIENTE(4)	17.600.029.469,80	13.869.668.709
11 Efectivo	6.683.990.675,40	4.709.378.864	24 Cuentas Por Pagar	8.865.441.333,80	5.770.473.838
1105 Caja	0,00	2.780.000	2401 Adquisición de Bienes y Servicios	3.934.947.579,88	1.812.230.354
1110 Bancos y Corporaciones.	6.683.990.675,40	4.706.598.864	2402 Subvenciones por Pagar	573.887.500,00	1.146.272.222
1120 Fondos en Tránsito.	0,00	0	2403 Transferencias	1.253.439.989,12	1.089.945.597
			2407 Recursos a Favor de Terceros	59.967.011,96	706.923.049
			2424 Descuentos de Nómina	102.089.100,00	9.230.504
			2436 Retención en la Fuente e Imp.de Timbre	196.942.428,46	545.841.255
1.3 CUENTAS POR COBRAR	3.296.786.949,57	2.331.517.892	2440 Impuestos Contrib.y Tasas por Pagar.	0,00	0
Contribuciones Tasas e Ingresos No			2460 Creditos Judiciales	21.458.375,66	21.458.376
1311 Tributarios	0,00	0	2490 Otras Cuentas por Pagar	2.722.709.348,72	438.572.481
1313 Rentas Parafiscales	0,00	0			
1337 Transferencias por cobrar SGR	196.661.781,00	0			
1384 Otras Cuentas Por Cobrar	3.100.125.168,57	2.331.517.892	25 Obligaciones Laborales	445.182.936,00	336.807.107
			2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	445.182.936,00	336.807.107
NO CORRIENTE (2)	868.756.283.186,97	856.471.177.539	27 Pasivos Estimados.	8.289.405.200,00	7.762.387.764
16 Propiedades, Planta y Equipo	112.526.807.244,22	78.335.213.290	2701 Litigios y Demandas	8.289.405.200,00	7.762.387.764
1605 Terrenos	11.042.478.634,10	11.042.478.634			
1615 Construcciones en Curso	58.810.895.969,00	23.728.417.572	29 Otros Pasivos.	0,00	0
1635 Bienes Muebles en Bodega	5.891.552,75	0	2910 Contribuciones	0,00	0
Propiedades, Planta y Equipo No					
1637 Explotados	402.497.654,11	0	TOTAL PASIVO (6)	17.600.029.469,80	13.869.668.709
1640 Edificaciones	30.274.478.717,00	30.274.478.717			
1655 Maquinaria y Equipo	2.401.216.570,10	2.181.183.079	3 PATRIMONIO (7)	861.137.031.342,14	849.642.405.586
1660 Equipo Médico y Científico.	698.701.792,48	698.701.792	31 Patrimonio de Las Entidades de Gobierno	861.137.031.342,14	849.642.405.586
1665 Muebles Enseres y Equipo de Oficina	3.829.527.694,64	3.133.160.451	3105 Capital Fiscal.	771.593.470.506,86	771.657.374.046
1670 Equipos de Comunic.y Computación.	26.377.503.726,78	26.957.125.501	3109 Resultado de Ejercicios Anteriores	76.368.012.843,30	
Equip. De Transp. Tracción y			3110 Resultado del Ejercicio	13.175.547.991,98	51.318.323.266
1675 Elevación.	1.052.281.219,57	731.098.497	Impactos Por La Transición Al Nuevo		
1680 Equip.de Comedor Cocina, Despensa	112.369.242,35	57.383.923	3145 Marco De Regulación	0,00	26.666.708.274
1681 Bienes de Arte y Cultura	3.309.792.690,02	3.309.502.690	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	878.737.060.811,94	863.512.074.295
1685 Depreciación Acumulada	-25.790.828.218,68	-23.778.317.567			
17 Bienes de Beneficio y Uso Público	719.513.688.637,54	709.559.537.895	CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA (10)	0	0
1705 Bienes de Uso Público en Construcción	16.701.793.174,70	11.454.780.623	91 Pasivos Contingentes	67.943.839.403,45	67.159.327.868
1710 Bienes de Uso Público en Servicio	89.740.000,00	89.740.000	93 Acreedoras de Control	79.597.834.484,61	75.446.235.795
1715 Bienes Historicos y Culturales.	702.944.863.965,62	698.015.017.272	99 Acreedoras por Contra (Cr)	-142.541.673.888,06	-142.605.563.664
Depreciación Acumulada de					
Restauraciones de Bienes Históricos y					
1786 Culturales (CR)	-222.708.502,78	0			
19 Otros Activos.	36.715.787.305,21	68.576.426.353			
1906 Avances y Anticipos Entregados	19.182.837.898,00	42.250.600.962			
Recursos Entregados en					
1908 Administración	12.244.409.844,77	20.517.793.008			
1970 Activos Intangibles	7.590.925.267,46	7.351.864.018			
Amortización Acumulada de Activos					
1975 Intangibles (CR)	-2.302.385.705,02	-1.543.831.635			
TOTAL ACTIVO(3)	878.737.060.811,94	863.512.074.295			
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0	0			
81 Activos Contingentes	15.927.202.864,00	15.927.202.864			
83 Deudores De Control	71.756.142.180,92	71.756.142.181			
89 Deudores Por Contra (Cr)	-87.683.345.044,92	-87.683.345.045			

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.N° 41359-T

MINISTERIO DE CULTURA
ESTADO DE RESULTADOS
AL 28 DE FEBRERO DE 2019
(Cifras en pesos)



La cultura
es de todos

Mincultura

Código	Conceptos	Periodo Actual 2019-02-28	Periodo Anterior 2018-02-28
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	40.550.783.298,81	98.598.844.775
41	Ingresos Fiscales	9.490.652.956,59	4.152.807.070
44	Transferencias y Subvenciones	2.150.000,00	0
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	31.449.799.154,93	95.769.736.986
57	Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	391.818.812,71	1.323.699.281
	GASTOS OPERACIONALES (2)	27.542.112.877,19	48.524.246.488
51	De Administración	8.025.612.539,56	12.030.538.046
53	Provisiones, agotamientos, amortizaciones	732.378.600,29	678.814.456
54	Transferencias,	17.838.191.388,50	35.239.128.546
55	Gasto Público Social	945.930.348,84	575.765.440
	EXCEDENTE OPERACIONAL (4)	13.008.670.421,62	50.074.598.287
	OTROS INGRESOS (5)	334.839.064,36	1.245.440.477
48	Otros Ingresos.	334.839.064,36	1.245.440.477
	SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTAS DE RESULTADO (6)	13.343.509.485,98	51.320.038.764
	OTROS GASTOS. (7)	167.961.494,00	1.718.498
58	Otros Gastos.	167.961.494,00	1.718.498
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO(11)	13.175.547.991,98	51.318.320.266



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.N° 41359-T

MINISTERIO DE CULTURA
ESTADO DE RESULTADOS
AL 28 DE FEBRERO DE 2019
(Cifras en pesos)



La cultura
es de todos

Mincultura

Codigo	Conceptos	Periodo Actual 2019-02-28 \$	Periodo Anterior 2018-02-28 \$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	40.550.783.298,81	98.598.844.775
41	Ingresos Fiscales	9.490.652.956,59	4.152.807.070
4.1.10	No Tributarios	174.978.972,00	78.375.991
4.1.15	Rentas Parafiscales	9.315.673.984,59	4.074.431.079
44	Transferencias y Subvenciones	2.150.000	0
4.4.13	Para Funcionamiento de Regalias	0,00	0
4.4.28	Otras Transferencias	2.150.000,00	0
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	31.449.799.154,93	95.769.736.986
4.7.05	Fondos Recibidos	29.615.553.558,93	95.605.404.976
4.7.20	Operaciones de Enlace	62.241.855,00	0
4.7.22	Operaciones Sin Flujo De Efectivo	1.772.003.741,00	164.332.010
57	Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	391.818.812,71	1.323.699.281
5.7.20	Operaciones de Enlace.	391.818.812,71	1.323.699.281
	GASTOS (2)	27.542.112.877,19	48.524.246.488
51	De Administración	8.025.612.539,56	12.030.538.046
5.1.01	Sueldos y Salarios	2.386.490.277,00	2.085.053.351
5.1.03	Contribuciones Efectivas	673.787.500,00	588.369.381
5.1.04	Aportes Sobre La Nómina	173.774.200,00	110.935.200
5.1.07	Prestaciones Sociales	649.726.867,00	1.012.509.919
5.1.08	Gastos de Personal Diversos	0,00	93.718.775
5.1.11	Generales	4.057.191.333,56	8.048.409.548
5.1.20	Impuestos, Contribuciones y Tasas	84.642.362,00	91.541.872
53	Provisiones, agotamientos, amortizaciones	732.378.600,29	678.814.456
5.3.47	Deterioro De Cuentas por Cobrar	9.650.000,00	0
5.3.51	Deterioro De Propiedades, Planta Y Equipo	0,00	0
5.3.60	Depreciaciones De Propiedades, Planta Y Equipo	535.808.061,62	564.373.579
5.3.65	Depreciaciones De Restauraciones de Bienes Históricos y Culturales	55.677.125,70	0
5.3.66	Amortización de Activos Intangibles	131.243.412,97	111.267.785
5.3.68	Provisiones Litigios y Demandas	0,00	3.173.092
54	Transferencias	17.838.191.388,50	35.239.128.546
5.4.23	Otras Transferencias	284.064.994,00	6.218.327.192
5.4.24	Subvenciones	17.554.126.394,50	29.020.801.354
55	Gasto Público Social	945.930.348,84	575.765.440
5.5.06	Cultura	945.930.348,84	575.765.440
	EXCEDENTE OPERACIONAL (4)	13.008.670.421,62	50.074.598.287
48	OTROS INGRESOS (5)	334.839.064,36	1.245.440.477
4.8.02	Financieros	226.868.373,71	234.319.916
4.8.08	Otros Ingresos Ordinarios	107.970.690,65	1.011.120.561
	Saldo Neto De Consolidacion En Cuentas De Resultado (6)	13.343.509.485,98	51.320.038.764
58	OTROS GASTOS. (7)	167.961.494,00	1.718.498
5.8.04	Financieros	7.000.000,00	1.718.498
5.8.90	Gastos Diversos	160.961.494,00	0
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO (11)	13.175.547.991,98	51.318.320.266

CARMEN INÉS VÁSQUEZ CAMACHO
REPRESENTANTE LEGAL
Ministra de Cultura

CECILIA CASTAÑEDA CARDENAS
COORDINADORA GRUPO DE GESTION
FINANCIERA Y CONTABLE

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

MINISTERIO DE CULTURA

ESTADO DE CAMBIOS DEL PATRIMONIO



La cultura
es de todos

Mincultura

AL 28 DE FEBRERO DE 2019


(Cifras en pesos)

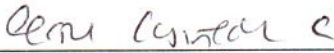
SALDO DEL PATRIMONIO A FEBRERO 28 DE 2018	(3)	849.642.405.586,00
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE PERIODO	(2)	11.494.625.756,14
SALDO DEL PATRIMONIO A FEBRERO 28 DE 2019	(3)	861.137.031.342,14


DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

11.494.625.756,14

INCREMENTOS:		(4)	76.368.012.843
31-Patrimonio de las Entidades de Gobierno			
3105-Capital Fiscal	0,00		
3109-Resultado de Ejercicios Anteriores	76.368.012.843,30		
3110-Resultado del Ejercicio	0,00		
3145-Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	0,00		
DISMINUCIONES:		(5)	-64.873.387.087,16
31-Patrimonio de las Entidades de Gobierno			
3105-Capital Fiscal	-63.903.539,14		
3109-Resultado de Ejercicios Anteriores	0,00		
3110-Resultado del Ejercicio	-38.142.775.274,02		
3145-Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	-26.666.708.274,00		
	0,00		
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO:		(6)	0,00
VARIACION PATRIMONIAL			11.494.625.756,14


CARMEN INÉS VÁSQUEZ CAMACHO
REPRESENTANTE LEGAL
Ministra de Cultura


CECILIA CASTAÑEDA CÁRDENAS
COORDINADORA GRUPO DE GESTIÓN FINANCIERA
Y CONTABLE


PEDRO NEL SANABRIA VARGAS
CONTADOR (E)
T.P.N° 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 febrero 28 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 febrero 28 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 diez (10) 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.N° 41359-T