



La cultura
es de todos

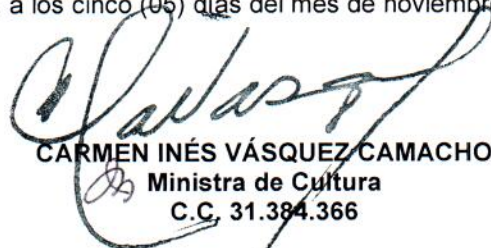
Mincultura

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 septiembre 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 septiembre 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 cinco (05) días del mes de noviembre 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

MINISTERIO DE CULTURA

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



La cultura es de todos

Mincultura

Código	ACTIVO	Período Actual 2019-09-30	Período Anterior 2018-09-30	Código	PASIVO	Período Actual 2019-09-30	Período Anterior 2018-09-30
11	CORRIENTE(1)	9.719.840.690,95	7.002.217.177	24	CORRIENTE(4)	14.307.829.432,16	23.416.700.678
12	Efectivo	5.253.590.881,93	4.374.276.193	25	Cuentas Por Pagar	5.665.402.494,56	14.314.925.287
13	Inversiones	0,00	0,00	27	Obligaciones Laborales.	933.799.766,60	1.339.387.627
	Deudores	4.466.249.809,02	2.627.940.983	29	Pasivos Estimados.	7.708.627.171,00	7.762.387.764
					Otros Pasivos	0,00	0,00
16	NO CORRIENTES (2)	876.131.295.050,31	859.355.536.509		TOTAL PASIVO (6)	14.307.829.432,16	23.416.700.678
17	Propiedades,Planta y Equipo	126.396.718.904,14	89.617.116.153	3	PATRIMONIO (7)	871.543.306.309,10	842.941.053.008
19	Bienes de Beneficio y Uso Público	730.248.469.845,66	724.042.330.997	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	871.543.306.309,10	842.941.053.008
	Otros Activos.	19.486.106.300,51	45.696.089.360		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	885.851.135.741,26	866.357.753.686
	TOTAL ACTIVO(3)	885.851.135.741,26	866.357.753.686		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0,00	0,00
81	Derechos Contingentes	1.568.877.379,00	15.927.202.864	91	Responsabilidades Contingentes	76.860.668.987,45	83.019.568.925
83	Deudores De Control	1.189.483,21	71.756.142.181	93	Acreedoras de Control	44.141.853.739,02	107.175.591.826
89	Deudores Por Contra (Cr)	-1.570.066.862,21	-87.683.345.045	99	Acreedoras por Contra (Cr)	-121.002.522.726,47	-190.195.160.751

CARMEN INÉS VASQUEZ CAMACHO
REPRESENTANTE LEGAL
Ministra de Cultura

Cecilia Castañeda Cardenas

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 SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019



La cultura es de todos Mincultura

(Cifras en pesos)

Código	Periodo Actual 2019-09-30	Periodo Anterior 2018-09-30	Código	Periodo Actual 2019-09-30	Periodo Anterior 2018-09-30
ACTIVO			PASIVO		
CORRIENTE(1)	9.719.840.690,95	7.002.217.177	CORRIENTE(4)	14.307.829.432,16	23.416.700.678
11 Efectivo	5.253.590.881,93	4.374.276.193	24 Cuentas Por Pagar	5.665.402.494,56	14.314.925.287
1105 Caja	5.250.000,00	2.780.000	2401 Adquisición de Bienes y Servicios	2.260.084.799,28	2.483.979.789
1110 Bancos y Corporaciones.	5.248.340.881,93	4.371.496.193	2402 Subvenciones por Pagar	1.700.960.279,50	2.317.742.750
1120 Fondos en Tránsito.	0,00	0,00	2403 Transferencias	494.010.490,98	6.218.275.271
			2407 Recursos a Favor de Terceros	622.852.879,68	860.188.005
			2424 Descuentos de Nómina	3.841.752,00	111.490.681
1.3 CUENTAS POR COBRAR	4.466.249.809,02	2.627.940.983	2436 Retención en la Fuente e Imp.de Timbre	492.741.769,46	724.848.369
Contribuciones Tasas e Ingresos No			2440 Impuestos Contrib.y Tasas por Pagar.	0,00	0,00
1311 Tributarios	0,00	0,00	2460 Creditos Judiciales	21.458.375,66	21.458.376
1313 Rentas Parafiscales	0,00	0,00	2490 Otras Cuentas por Pagar	69.452.148,00	1.576.942.045
1337 Transferencias por cobrar SGR	295.473.387,60	272.482.878			
1384 Otras Cuentas Por Cobrar	4.170.776.421,42	2.355.458.105			
NO CORRIENTE (2)	876.131.295.050,31	859.355.536.509	25 Obligaciones Laborales	933.799.766,60	1.339.387.627
16 Propiedades,Planta y Equipo	126.396.718.904,14	89.617.116.153	2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	933.799.766,60	1.339.387.627
1605 Terrenos	11.042.478.634,10	11.042.478.634			
1615 Construcciones en Curso	73.923.867.053,00	36.770.987.501	27 Pasivos Estimados.	7.708.627.171,00	7.762.387.764
1635 Bienes Muebles en Bodega	42.800.055,12	9.590.853	2701 Litigios y Demandas	7.708.627.171,00	7.762.387.764
1637 Propiedades, Planta y Equipo No Explotados	996.812.481,65	336.773.490			
1640 Edificaciones	30.274.478.717,00	30.274.478.717	29 Otros Pasivos.	0,00	0,00
1655 Maquinaria y Equipo	2.386.722.939,44	2.328.765.257	2910 Contribuciones	0,00	0,00
1660 Equipo Médico y Científico.	698.701.792,48	698.701.792	TOTAL PASIVO (6)	14.307.829.432,16	23.416.700.678
1665 Muebles Enseres y Equipo de Oficina	3.857.023.827,07	3.159.235.673			
1670 Equipos de Comunic. y Computación.	26.107.196.363,40	25.363.512.489	3 PATRIMONIO (7)	871.543.306.309,10	842.941.053.008
1675 Equip. De Transp. Tracción y Elevación.	1.052.281.219,57	1.052.281.220			
1680 Equip.de Comedor Cocina,Despensa	137.129.242,35	112.369.242	31 Patrimonio de Las Entidades de Gobierno	871.543.306.309,10	842.941.053.008
1681 Bienes de Arte y Cultura	3.309.791.011,02	3.309.792.690	3105 Capital Fiscal.	771.593.470.506,86	771.593.470.507
1685 Depreciación Acumulada	-27.432.564.432,06	-24.841.851.405	3109 Resultado de Ejercicios Anteriores	78.367.934.271,75	0,00
			3110 Resultado del Ejercicio	21.581.901.530,49	44.441.343.696
17 Bienes de Beneficio y Uso Público	730.248.469.845,66	724.042.330.997	Impactos Por La Transición Al Nuevo Marco De		
1705 Bienes de Uso Público en Construcción	27.025.614.734,77	22.474.052.360	3145 Regulación	0,00	26.906.238.806
1710 Bienes de Uso Público en Servicio	89.740.000,00	89.740.000			
1715 Bienes Historicos y Culturales.	703.550.693.553,62	701.478.538.637	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	885.851.135.741,26	866.357.753.686
Depreciación Acumulada de Restauraciones de Bienes Históricos y Culturales (CR)	-417.578.442,73	0,00			
19 Otros Activos.	19.486.106.301	45.696.089.360			
1906 Avances y Anticipos Entregados	8.085.130.237,30	33.220.377.896			
1908 Recursos Entregados en Administración	6.497.659.596,82	6.975.007.251			
1970 Activos Intangibles	7.590.541.897,46	7.475.027.631			
Amortización Acumulada de Activos					
1975 Intangibles (CR)	-2.713.225.431,07	-1.974.323.418			
1986 Activos Diferidos	26.000.000	0,00			
TOTAL ACTIVO(3)	885.851.135.741,26	866.357.753.686			
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0,00	0,00	CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA (10)	0,00	0,00
81 Activos Contingentes	1.568.877.379,00	15.927.202.864	91 Pasivos Contingentes	76.860.668.987,45	83.019.568.925
83 Deudores De Control	1.189.483,21	71.756.142.181	93 Acreedoras de Control	44.141.853.739,02	107.175.591.826
89 Deudores Por Contra (Cr)	-1.570.066.862,21	-87.683.345.045	99 Acreedoras por Contra (Cr)	-121.002.522.726,47	-190.195.160.751

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

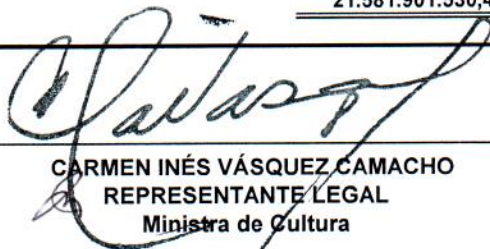
MINISTERIO DE CULTURA
ESTADO DE RESULTADOS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras en pesos)



La cultura
es de todos

Mincultura

Código	Conceptos	Periodo Actual 2019-09-30	Periodo Anterior 2018-09-30
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	230.307.459.868,02	282.833.165.268
41	Ingresos Fiscales	28.500.673.612,00	15.824.818.327
44	Transferencias y Subvenciones	641.164.853,59	2.142.332.111
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	211.799.384.361,55	273.929.724.332
57	Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	10.633.762.959,12	9.063.709.503
	GASTOS OPERACIONALES (2)	218.671.982.202,20	250.015.380.451
51	De Administración	99.779.463.464,95	110.456.445.134
53	Provisiones, agotamientos, amortizaciones	3.524.784.374,67	2.211.880.653
54	Transferencias,	108.835.847.596,87	117.388.459.623
55	Gasto Público Social	6.531.886.765,71	19.958.595.040
	EXCEDENTE OPERACIONAL (4)	11.635.477.665,82	32.817.784.817
	OTROS INGRESOS (5)	9.953.423.864,67	11.628.835.049
48	Otros Ingresos.	9.953.423.864,67	11.628.835.049
	SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTAS DE RESULTADO (6)	21.588.901.530,49	44.446.619.866
	OTROS GASTOS. (7)	7.000.000,00	5.276.170
58	Otros Gastos.	7.000.000,00	5.276.170
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO(11)	21.581.901.530,49	44.441.343.696


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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras en pesos)

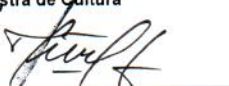


La cultura es de todos
Mincultura

Codigo	Conceptos	Periodo	Periodo
		Actual	Anterior
		2019-09-30	2018-09-30
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	230.307.459.868,02	282.833.165.268
41	Ingresos Fiscales	28.500.673.612,00	15.824.818.327
4.1.10	No Tributarios	1.219.718.152,00	459.803.249
4.1.15	Rentas Parafiscales	27.280.955.460,00	15.365.015.078
44	Transferencias y Subvenciones	641.164.853,59	2.142.332.111
4.4.13	Para Funcionamiento de Regalias	392.075.259,59	314.701.495
4.4.28	Otras Transferencias	249.089.594,00	1.827.630.616
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	211.799.384.361,55	273.929.724.332
4.7.05	Fondos Recibidos	207.873.196.498,00	273.086.258.029
4.7.20	Operaciones de Enlace	73.506.417,55	0
4.7.22	Operaciones Sin Flujo De Efectivo	3.852.681.446,00	843.466.303
57	Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	10.633.762.959,12	9.063.709.503,00
5.7.05	Fondos Entregados	0,00	61.370
5.7.20	Operaciones de Enlace	10.633.762.959,12	9.057.449.803
5.7.22	Operaciones sin Flujo de Efectivo	0,00	6.198.330
	GASTOS (2)	218.671.982.202,20	250.015.380.451
51	De Administración	99.779.463.464,95	110.456.445.134
5.1.01	Sueldos y Salarios	11.840.572.891,77	10.245.007.507
5.1.03	Contribuciones Efectivas	2.901.350.500,00	2.839.253.481
5.1.04	Aportes Sobre La Nómina	659.272.800,00	609.770.900
5.1.07	Prestaciones Sociales	3.751.837.760,83	5.845.179.451
5.1.08	Gastos de Personal Diversos	297.709.580,50	1.188.813.614
5.1.11	Generales	80.116.534.789,85	89.378.936.469
5.1.20	Impuestos, Contribuciones y Tasas	212.185.142,00	349.483.712
53	Provisiones, agotamientos, amortizaciones	3.524.784.374,67	2.211.880.653
5.3.47	Deterioro de Cuentas por Cobrar	9.650.000,00	0,00
5.3.51	Deterioro De Propiedades, Planta Y Equipo	0,00	39.040.574
5.3.60	Depreciaciones De Propiedades, Planta Y Equipo	2.177.544.275,00	1.627.907.417
5.3.65	Bienes históricos y Culturales	250.547.065,65	0,00
5.3.66	Amortización de Activos Intangibles	542.083.139,02	541.759.569
5.3.68	Provisiones Litigios y Demandas	544.959.895,00	3.173.092
54	Transferencias	108.835.847.596,87	117.388.459.623
5.4.23	Otras Transferencias	63.030.764.573,37	62.184.330.063
5.4.24	Subvenciones	45.805.083.023,50	55.204.129.560
55	Gasto Público Social	6.531.886.765,71	19.958.595.040
5.5.06	Cultura	6.531.886.765,71	19.958.595.040
	EXCEDENTE OPERACIONAL (4)	11.635.477.665,82	32.817.784.817
48	OTROS INGRESOS (5)	9.953.423.864,67	11.628.835.049
4.8.02	Financieros	1.499.695.456,63	2.467.055.769
4.8.08	Otros Ingresos Diversos	8.453.728.408,04	9.161.779.279
	SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTAS DE RESULTADO (6)	21.588.901.530,49	44.446.619.866
58	OTROS GASTOS. (7)	7.000.000,00	5.276.170
5.8.04	Financieros	7.000.000,00	1.718.498
5.8.90	Gastos Diversos	0,00	3.557.672
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO (11)	21.581.901.530,49	44.441.343.696


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 CAMBIOS DEL PATRIMONIO
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019




(Cifras en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE 30 DE 2018	(3)	842.941.053.008,00
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE PERIODO	(2)	28.602.253.301,10
SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE 30 DE 2019	(3)	871.543.306.309,10

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)		28.602.253.301,10
INCREMENTOS:		
31-Patrimonio de las Entidades de Gobierno	(4)	78.367.934.271,75
3105-Capital Fiscal		0,00
3109-Resultado de Ejercicios Anteriores		78.367.934.271,75
3110-Resultado del Ejercicio		,
3145-Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación		0,00
DISMINUCIONES:		
31-Patrimonio de las Entidades de Gobierno	(5)	-49.765.680.970,65
3105-Capital Fiscal		-0,14
3109-Resultado de Ejercicios Anteriores		0,00
3110-Resultado del Ejercicio		-22.859.442.165,51
3145-Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación		-26.906.238.805,00
		0,00
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO:		(6) 0,00
VARIACION PATRIMONIAL		28.602.253.301,10


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