

MINISTERIO DE CULTURA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2019
(Cifras de pesos)



La cultura
es de todos

Mincultura

Código	ACTIVO	Periodo	Periodo	Código	PASIVO	Periodo	Periodo
		Actual 2019-03-31	Anterior 2018-03-31			Actual 2019-03-31	Anterior 2018-03-31
11	CORRIENTE(1)	12 820 777 114,85	3 777 580 479	24	CORRIENTE(4)	14 459 214 427,47	20 435 681 235
12	Efectivo	9 641 741 588 87	1 153 253 114	25	Cuentas Por Pagar	5 858 350 639,66	11 723 863 091
13	Inversiones	0,00	0	27	Obligaciones Laborales.	503 776 719 81	949 430 380
	Deudores	3 179 035 525,98	2 624 327 365	29	Pasivos Estimados.	8 097 087 068,00	7 762 387 764
					Otros Pasivos	0,00	0
16	NO CORRIENTES (2)	868 935 475 932,91	863 091 632 403		TOTAL PASIVO (6)	14 459 214 427,47	20 435 681 235
17	Propiedades, Planta y Equipo	112 465 531 478,02	78 921 721 706	3	PATRIMONIO (7)	867 297 038 620,29	846 433 531 647
19	Bienes de Beneficio y Uso Publico	720 200 781 276,69	712 084 219 341	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	867 297 038 620,29	846 433 531 647
	Otros Activos.	36 269 163 178,20	72 085 691 356		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	881 756 253 047,76	866 869 212 882
	TOTAL ACTIVO(3)	881 756 253 047,76	866 869 212 882				
81	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0,00	0	91	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0,00	0
83	Derechos Contingentes	15 927 202 864,00	15 927 202 864	93	Responsabilidades Contingentes	67 943 839 403,00	67 159 327 868
89	Deudores De Control	71 756 142 180,92	71 756 142 181		Acreedoras de Control	78 060 290 631,00	75 446 235 795
	Deudores Por Contra (C)	-87 683 345 044,92	-87 683 345 045		Acreedoras por Contra (C)	-146 004 130 034,00	-142 605 563 664

Carmen Ines Vasquez Camacho
CARMEN INES VASQUEZ CAMACHO
REPRESENTANTE LEGAL
Ministra de Cultura

Pedro Nel Sanabria Vargas
PEDRO NEL SANABRIA VARGAS
CONTADOR (E)
T.P.N° 41359-T

Cecilia Castaneda Cardenas
CECILIA CASTANEDA CARDENAS
COORDINADORA GRUPO DE GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE

MINISTERIO DE CULTURA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2019
(Cifras en pesos)



La cultura es de todos

Mincultura

Código	Periodo Actual 2019-03-31	Periodo Anterior 2018-03-31	Código	Periodo Actual 2019-03-31	Periodo Anterior 2018-03-31
ACTIVO			PASIVO		
CORRIENTE(1)	12.820.777.114,85	3.777.580.478	CORRIENTE(4)	14.459.214.427,47	20.435.681.235
11 Efectivo	9.641.741.588,87	1.153.253.114	24 Cuentas Por Pagar	5.858.350.639,66	11.723.863.091
1105 Caja	0,00	2.780.000	2401 Adquisición de Bienes y Servicios	3.630.930.785,87	1.800.778.576
1110 Bancos y Corporaciones.	9.641.741.588,87	1.150.473.114	2402 Subvenciones por Pagar	75.000.000,00	1.136.347.000
1120 Fondos en Tránsito.	0,00	0	2403 Transferencias	1.579.548.780,12	7.508.229.961
			2407 Recursos a Favor de Terceros	128.811.535,55	373.763.742
			2424 Descuentos de Nómina	107.543.729,00	126.787.581
			Retención en la Fuente e Imp.de		
1.3 CUENTAS POR COBRAR	3.179.035.525,98	2.624.327.364	2436 Timbre	315.057.433,46	370.464.194
Contribuciones Tasas e Ingresos No			2440 Impuestos Contrib y Tasas por Paga	0,00	0
1311 Tributarios	0,00	0	2460 Créditos Judiciales	21.458.375,66	21.458.376
1313 Rentas Parafiscales	0,00	0	2490 Otras Cuentas por Pagar	0,00	386.033.661
1337 Transferencias por cobrar SGR	95.375.551,51	289.434.478			
1384 Otras Cuentas Por Cobrar	3.083.659.974,47	2.334.892.886	25 Obligaciones Laborales	503.776.719,81	949.430.380
			Beneficios a los Empleados a Corto		
NO CORRIENTE (2)	868.935.475.932,91	863.091.632.404	2511 Plazo	503.776.719,81	949.430.380
16 Propiedades,Planta y Equipo	112.465.531.478,02	78.921.721.706	27 Pasivos Estimados.	8.097.087.068,00	7.762.387.764
1605 Terrenos	11.042.478.634,10	11.042.478.634	2701 Litigios y Demandas	8.097.087.068,00	7.762.387.764
1615 Construcciones en Curso	58.810.895.969,00	24.280.440.169			
1635 Bienes Muebles en Bodega	4.239.032,75	0	29 Otros Pasivos.	0,00	0
Propiedades, Planta y Equipo No			2910 Contribuciones	0,00	0
1637 Explotados	446.911.380,51	107.088.852			
1640 Edificaciones	30.274.478.717,00	30.274.478.717	TOTAL PASIVO (6)	14.459.214.427,47	20.435.681.235
1655 Maquinaria y Equipo	2.400.137.700,10	2.181.183.079			
1660 Equipo Médico y Científico.	698.701.792,48	698.701.792	3 PATRIMONIO (7)	867.297.038.620,29	846.433.531.647
1665 Muebles Enseres y Equipo de Oficina	3.830.499.045,24	3.133.160.451	31 Patrimonio de Las Entidades de G	867.297.038.620,29	846.433.531.647
1670 Equipos de Comunic.y Computación.	26.514.353.594,78	26.850.387.985	3105 Capital Fiscal.	771.593.470.506,86	771.657.374.046
Equip. De Transp. Tracción y			3109 Resultado de Ejercicios Anteriores	76.416.887.843,30	0
1675 Elevación.	1.052.281.219,57	1.032.585.121	3110 Resultado del Ejercicio	19.286.680.270,13	47.869.918.796
1680 Equip.de Comedor Cocina,Despensa	137.129.242,35	57.383.923	Impactos Por La Transición Al		
1681 Bienes de Arte y Cultura	3.309.792.690,02	3.309.502.690	3145 Nuevo Marco De Regulación	0,00	26.906.238.805
1685 Depreciación Acumulada	-26.056.367.539,88	-24.045.669.708			
17 Bienes de Beneficio y Uso Público	720.200.781.276,69	712.084.219.341	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	881.756.253.047,76	866.869.212.882
Bienes de Uso Público en					
1705 Construcción	17.346.576.673,70	13.729.687.468			
1710 Bienes de Uso Público en Servicio	89.740.000,00	89.740.000			
1715 Bienes Historicos y Culturales.	703.015.011.668,62	698.264.791.873			
Depreciación Acumulada de					
Restauraciones de Bienes Históricos y					
1786 Culturales (CR)	-250.547.065,63	0			
19 Otros Activos.	36.269.163.178,20	72.085.691.356			
1906 Avances y Anticipos Entregados	18.929.244.211,00	41.186.009.015			
Recursos Entregados en					
1908 Administración	12.116.139.348,77	25.147.283.849			
1970 Activos Intangibles	7.590.925.267,46	7.351.864.018			
Amortización Acumulada de Activos					
1975 Intangibles (CR)	-2.367.145.649,03	-1.599.465.526			
TOTAL ACTIVO(3)	881.756.253.047,76	866.869.212.882			
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0,00	0	CUENTAS DE ORDEN POR CON'	0,00	0
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	78.060.290.630,61	75.446.235.795
89 Deudores Por Contra (Cr)	-87.683.345.044,92	-87.683.345.045	99 Acreedoras por Contra (Cr)	-146.004.130.034,06	-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 31 DE MARZO DE 2019
(Cifras en pesos)



La cultura
es de todos

Mincultura

Código	Conceptos	Periodo Actual 2019-03-31	Periodo Anterior 2018-03-31
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	82.487.739.304,68	114.545.934.742
41	Ingresos Fiscales	11.347.451.999,06	4.976.483.720
44	Transferecias y Subvenciones	16.570.000,00	423.082.588
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	73.107.514.462,47	111.587.053.384
57	Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	1.983.797.156,85	2.440.684.950
	GASTOS OPERACIONALES (2)	65.180.207.914,36	69.083.305.239
51	De Administración	18.385.407.497,67	30.239.729.243
53	Provisiones, agotamientos, amortizaciones	1.090.516.428,35	1.002.519.153
54	Transferencias,	44.680.066.630,50	36.707.980.016
55	Gasto Público Social	1.024.217.357,84	1.133.076.827
	EXCEDENTE OPERACIONAL (4)	17.307.531.390,32	45.462.629.502
	OTROS INGRESOS (5)	2.003.891.693,40	2.409.007.792
48	Otros Ingresos.	2.003.891.693,40	2.409.007.792
	SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTAS DE RESULTADO (6)	19.311.423.083,72	47.871.637.294
	OTROS GASTOS. (7)	24.742.813,59	1.718.498
58	Otros Gastos.	24.742.813,59	1.718.498
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO(11)	19.286.680.270,13	47.869.918.796

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 31 DE MARZO DE 2019La cultura
es de todos

Mincultura

(Cifras en pesos)

Codigo	Conceptos	Periodo Actual 2019-03-31 \$	Periodo Anterior 2018-03-31 \$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	82.487.739.304,68	114.545.934.742
41	Ingresos Fiscales	11.347.451.999,06	4.976.483.720
4.1.10	No Tributarios	272.181.879,00	114.676.840
4.1.15	Rentas Parafiscales	11.075.270.120,06	4.861.806.880
44	Transferencias y Subvenciones	16.570.000,00	423.082.588
4.4.13	Para Funcionamiento de Regalias	0,00	120.525.964
4.4.28	Otras Transferencias	16.570.000,00	302.556.624
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	73.107.514.462,47	111.587.053.384
4.7.05	Fondos Recibidos	71.124.601.317,47	111.422.721.374
4.7.20	Operaciones De Enlace	62.241.855,00	0
4.7.22	Operaciones Sin Flujo De Efectivo	1.920.671.290,00	164.332.010
57	Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	1.983.797.156,85	2.440.684.950
5.7.20	Operaciones de Enlace.	1.983.797.156,85	2.440.684.950
	GASTOS (2)	65.180.207.914,36	69.083.305.239
51	De Administración	18.385.407.497,67	30.239.729.243
5.1.01	Sueldos y Salarios	3.653.141.605,00	3.388.314.437
5.1.03	Contribuciones Efectivas	964.413.400,00	926.383.681
5.1.04	Aportes Sobre La Nómina	235.326.600,00	181.918.300
5.1.07	Prestaciones Sociales	1.018.112.927,00	1.655.839.539
5.1.08	Gastos de Personal Diversos	101.286.229,49	263.355.656
5.1.11	Generales	12.207.541.370,18	23.560.712.768
5.1.20	Impuestos, Contribuciones y Tasas	205.585.366,00	263.204.862
53	Provisiones, agotamientos, amortizaciones	1.090.516.428,35	1.002.519.153
5.3.47	Deterioro De Cuentas por Cobrar	9.650.000,00	0
5.3.51	Deterioro De Propiedades, Planta Y Equipo	0,00	718.664
5.3.60	Depreciaciones De Propiedades, Planta Y Equipo	801.347.382,82	831.725.720
5.3.65	Históricos y Culturales	83.515.688,55	
5.3.66	Amortización de Activos Intangibles	196.003.356,98	166.901.677
5.3.68	Provisiones Litigios y Demandas	0,00	3.173.092
54	Transferencias	44.680.066.630,50	36.707.980.016
5.4.23	Otras Transferencias	23.602.715.236,00	5.521.389.062
5.4.24	Subvenciones	21.077.351.394,50	31.186.590.954
55	Gasto Público Social	1.024.217.357,84	1.133.076.827
5.5.06	Cultura	1.024.217.357,84	1.133.076.827
	EXCEDENTE OPERACIONAL (4)	17.307.531.390,32	45.462.629.502
48	OTROS INGRESOS (5)	2.003.891.693,40	2.409.007.792
4.8.02	Financieros	496.715.539,27	1.175.174.115
4.8.08	Otros Ingresos Ordinarios	1.507.176.154,13	1.233.833.677
	Saldo Neto De Consolidación En Cuentas de Resultado(6)	19.311.423.083,72	47.871.637.294
58	OTROS GASTOS. (7)	24.742.813,59	1.718.498
5.8.04	Financieros	7.000.000,00	1.718.498
5.8.90	Gastos Diversos	17.742.813,59	0
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO (11)	19.286.680.270,13	47.869.918.796

CARMEN INÉS VÁSQUEZ CAMACHO
REPRESENTANTE LEGAL
Ministra de CulturaPEDRO NÉEL SANABRIA VARGAS
CONTADOR (E)
T.P.N° 41359-TCECILIA CASTAÑEDA CARDENAS
COORDINADORA GRUPO DE GESTIÓN
FINANCIERA Y CONTABLE

MINISTERIO DE CULTURA

ESTADO DE CAMBIOS DEL PATRIMONIO



La cultura
es de todos

Mincultura

AL 31 DE MARZO DE 2019

(Cifras en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31 DE 2018	(3)	846.433.531.647,00
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE PERIODO	(2)	20.863.506.973,29
SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31 DE 2019	(3)	867.297.038.620,29

20.863.506.973,29

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS:		(4)	76.416.887.843,30
31-Patrimonio de las Entidades de Gobierno			
3105-Capital Fiscal	0,00		
3109-Resultado de Ejercicios Anteriores	76.416.887.843,30		
3110-Resultado del Ejercicio	0,00		
3145-Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	0,00		
DISMINUCIONES:		(5)	-55.553.380.870,01
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	-28.583.238.525,87		
3145-Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	-26.906.238.805,00		
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO:		(6)	0
VARIACION PATRIMONIAL			20.863.506.973,29

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

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 marzo 31 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 marzo 31 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