

MINISTERIO DE CULTURA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE ENERO DE 2019

(Cifras de pesos)



La cultura  
es de todos

Minicultura

Código	ACTIVO	Periodo	Periodo	Código	PASIVO	Periodo	Periodo
		Actual 2019-01-31	Anterior 2018-01-31			Actual 2019-01-31	Anterior 2018-01-31
11	CORRIENTE(1)	7 915 748 831 97	10 556 543 932	24	CORRIENTE(4)	23 724 813 778 66	43 056 166 505
12	Efectivo	5 395 481 510 40	8 232 456 719	25	Cuentas Por Pagar	15 712 494 275 66	35 065 063 061
13	Inversiones	0,00	0	27	Obligaciones Laborales.	543 218 403 00	228 715 680
	Deudores	2 520 267 321 57	2 324 087 213	29	Pasivos Estimados.	7 469 101 100 00	7 762 387 764
					Otros Pasivos	0,00	0
16	NO CORRIENTES (2)	868 917 270 135 18	848 083 508 262		TOTAL PASIVO (6)	23 724 813 778 66	43 056 166 505
17	Propiedades, Planta y Equipo	112 703 907 993 57	78 617 360 079	3	PATRIMONIO (7)	853 108 205 188 49	815 583 885 689
19	Bienes de Beneficio y Uso Publico	719 525 057 390 39	708 902 833 490	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	853 108 205 188 49	815 583 885 689
	Otros Activos.	36 688 304 751 22	60 563 314 692		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	876 833 018 967 15	858 640 052 194
	TOTAL ACTIVO(3)	876 833 018 967 15	858 640 052 194				
81	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	91	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
83	Derechos Contingentes	15 927 202 864 00	15 927 202 864	93	Responsabilidades Contingentes	67 943 839 403 45	67 159 327 868
89	Deudores De Control	71 756 142 180 92	71 756 142 181	99	Acreedoras de Control	79 588 984 484 61	75 446 235 795
	Deudores Por Contra (Cr)	-87 683 345 044 92	-87 683 345 045		Acreedoras por Contra (Cr)	-147 532 823 888 06	-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 ENERO DE 2019



La cultura  
es de todos

Mincultura

(Cifras en pesos)

Código	Periodo		Código	Periodo	
	Actual 2019-01-31	Anterior 2018-01-31		Actual 2019-01-31	Anterior 2018-01-31
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>CORRIENTE(1)</b>	<b>7.915.748.831,97</b>	<b>10.556.543.932</b>	<b>CORRIENTE(4)</b>	<b>23.724.813.778,66</b>	<b>43.056.166.505</b>
11 Efectivo	5.395.481.510,40	8.232.456.719	24 Cuentas Por Pagar	15.712.494.275,66	35.065.063.061
1105 Caja	0,00	0	2401 Adquisición de Bienes y Servicios	5.567.717.447,36	16.114.114.562
1110 Bancos y Corporaciones.	5.395.481.510,40	8.232.456.719	2402 Subvenciones por Pagar	2.523.225.000,00	12.879.059.550
1120 Fondos en Tránsito.	0,00	0	2403 Transferencias	1.622.765.802,12	1.821.733.966
			2407 Recursos a Favor de Terceros	5.450.983.580,08	933.313.036
			2424 Descuentos de Nómina	96.308.521,00	89.465.500
			Retención en la Fuente e Imp de		
1.3 CUENTAS POR COBRAR	2.520.267.321,57	2.324.087.213	2436 Timbre	139.257.401,46	1.449.829.455
Contribuciones Tasas e Ingresos No			2440 Impuestos Contrib. y Tasas por Pagar.	0,00	0
1311 Tributarios	0,00	0	2460 Creditos Judiciales	21.458.375,66	49.906.547
1313 Rentas Parafiscales	0,00	0	2490 Otras Cuentas por Pagar	290.778.147,98	1.727.640.445
1337 Transferencias por cobrar SGR	196.661.781,00	0			
1384 Otras Cuentas Por Cobrar	2.323.605.540,57	2.324.087.213			
			25 Obligaciones Laborales	543.218.403,00	228.715.680
<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>868.917.270.135</b>	<b>848.083.508.262</b>	Beneficios a los Empleados a Corto		
16 Propiedades, Planta y Equipo	112.703.907.993,57	78.617.360.079	2511 Plazo	543.218.403,00	228.715.680
1605 Terrenos	11.042.478.634,10	11.042.478.634			
1615 Construcciones en Curso	58.810.895.969,00	23.728.417.572	27 Pasivos Estimados.	7.469.101.100,00	7.762.387.764
1635 Bienes Muebles en Bodega	7.871.712,75	0	2701 Litigios y Demandas	7.469.101.100,00	7.762.387.764
Propiedades, Planta y Equipo No					
1637 Explotados	372.723.397,87	0	29 Otros Pasivos.	0	0
1640 Edificaciones	30.274.478.717,00	30.274.478.717	2910 Contribuciones	0	0
1655 Maquinaria y Equipo	2.401.216.570,10	2.181.183.079			
1660 Equipo Médico y Científico.	698.701.792,48	698.701.792	<b>TOTAL PASIVO (6)</b>	<b>23.724.813.778,66</b>	<b>43.056.166.505</b>
Muebles Enseres y Equipo de					
1665 Oficina	3.758.566.944,32	3.133.160.451	3 PATRIMONIO (7)	853.108.205.188,49	815.583.885.689
Equipos de Comunic. y			31 Patrimonio de Las Entidades de Gobi	853.108.205.188,49	815.583.885.689
1670 Computación.	26.388.238.707,42	26.957.125.501	3105 Capital Fiscal.	771.593.470.506,86	771.657.374.046
Equip. De Transp. Tracción y			3109 Resultado de Ejercicios Anteriores	76.371.762.843,30	0
1675 Elevación.	1.052.281.219,57	731.098.497	3110 Resultado del Ejercicio	5.142.971.838,33	17.259.803.369
Equip. de Comedor			Impactos Por La Transición Al Nuevo		
1680 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			
1685 Depreciación Acumulada	-25.525.707.603,41	-23.496.170.778	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)</b>	<b>876.833.018.967,15</b>	<b>858.640.052.194</b>
17 Bienes de Beneficio y Uso Público	719.525.057.390,39	708.902.833.490			
Bienes de Uso Público en					
1705 Construcción	16.701.793.174,70	10.798.076.218			
1710 Bienes de Uso Público en Servicio	89.740.000,00	89.740.000			
1715 Bienes Históricas y Culturales.	702.928.394.155,62	698.015.017.272			
Depreciación Acumulada de					
Restauraciones de Bienes					
1786 Históricas y Culturales (CR)	-194.869.939,93	0			
19 Otros Activos.	36.688.304.751,22	60.563.314.692			
1906 Avances y Anticipos Entregados	19.021.311.498,00	38.662.526.606			
Recursos Entregados en					
1908 Administración	12.313.693.746,77	16.037.121.810			
1970 Activos Intangibles	7.590.925.267,46	7.351.864.018			
Amortización Acumulada de Activos					
1975 Intangibles (CR)	-2.237.625.761,01	-1.488.197.742			
<b>TOTAL ACTIVO(3)</b>	<b>876.833.018.967,15</b>	<b>858.640.052.194</b>			
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA	0	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	79.588.984.484,61	75.446.235.795
89 Deudores Por Contra (Cr)	-87.683.345.044,92	-87.683.345.045	99 Acreedoras por. Contra (Cr)	-147.532.823.888,06	-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 SANABRÍA VARGAS  
CONTADOR ( E )  
T.P.N° 41359-T

MINISTERIO DE CULTURA

ESTADO DE CAMBIOS DEL PATRIMONIO



AL 31 DE ENERO DE 2019

(Cifras en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A ENERO 31 DE 2018	(3)	815.583.885.689,00
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE PERIODO	(2)	37.524.319.499,50
SALDO DEL PATRIMONIO A ENERO 31 DE 2019	(3)	853.108.205.188,50

37.524.319.499,50

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

<b>INCREMENTOS:</b>		(4)	76.371.762.843,30
31-Patrimonio de las Entidades de Gobierno			
3105-Capital Fiscal	0,00		
3109-Resultado de Ejercicios Anteriores	76.371.762.843,30		
3110-Resultado del Ejercicio	0,00		
3145-Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	0,00		
<b>DISMINUCIONES:</b>		(5)	-38.847.443.353,80
31-Patrimonio de las Entidades de Gobierno			
3105-Capital Fiscal	-63.903.549,14		
3109-Resultado de Ejercicios Anteriores	0,00		
3110-Resultado del Ejercicio	-12.116.831.530,66		
3145-Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	-26.666.708.274,00		
	0,00		
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO:		(6)	0
<b>VARIACION PATRIMONIAL</b>			37.524.319.489,50

CARMÉN 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

MINISTERIO DE CULTURA  
ESTADO DE RESULTADOS  
AL 31 DE ENERO DE 2019  
(Cifras en pesos)



La cultura  
es de todos

Mincultura

Código	Conceptos	Periodo Actual 2019-01-31	Periodo Anterior 2018-01-31
		\$	\$
	<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>	<b>9.243.874.192,63</b>	<b>46.624.566.551</b>
41	Ingresos Fiscales	2.763.186.109,47	2.360.033.933
44	Transferecias y Subvenciones	0,00	0
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	6.620.461.080,00	44.443.286.648
57	Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	139.772.996,84	178.754.030
	<b>GASTOS OPERACIONALES (2)</b>	<b>4.058.484.487,14</b>	<b>29.541.798.715</b>
51	De Administración	2.688.798.548,14	3.285.062.161
53	Provisiones, agotamientos, amortizaciones	365.009.478,16	337.860.682
54	Transferencias,	87.500.000,00	25.563.817.560
55	Gasto Público Social	917.176.460,84	355.058.312
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL (4)</b>	<b>5.185.389.705,49</b>	<b>17.082.767.836</b>
	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b>118.543.626,84</b>	<b>178.754.030</b>
48	Otros Ingresos.	118.543.626,84	178.754.030
	<b>SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTAS DE R</b>	<b>5.303.933.332,33</b>	<b>17.261.521.866</b>
	<b>OTROS GASTOS. (7)</b>	<b>160.961.494,00</b>	<b>1.718.498</b>
58	Otros Gastos.	160.961.494,00	1.718.498
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO(11)</b>	<b>5.142.971.838,33</b>	<b>17.259.803.368</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.N° 41359-T

MINISTERIO DE CULTURA  
ESTADO DE RESULTADOS  
AL 31 DE ENERO DE 2019




La cultura  
es de todos

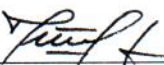
Mincultura

(Cifras en pesos)

Codigo	Conceptos	Periodo	Periodo
		Actual 2019-01-31	Anterior 2018-01-31
		\$	\$
	<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>	<b>9.243.874.192,63</b>	<b>46.624.566.551</b>
41	<b>Ingresos Fiscales</b>	<b>2.763.186.109,47</b>	<b>2.360.033.933</b>
4.1.10	No Tributarios	30.791.208,00	0
4.1.15	Rentas Parafiscales	2.732.394.901,47	2.360.033.933
44	<b>Transferencias y Subvenciones</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
4.4.13	Para Funcionamiento de Regalias	0,00	0
4.4.28	Otras Transferencias	0,00	0
47	<b>Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)</b>	<b>6.620.461.080,00</b>	<b>44.443.286.648</b>
4.7.05	Fondos Recibidos	4.848.100.484,00	44.278.954.638
4.7.20	Operaciones De Enlace	62.241.855,00	164.332.010
4.7.22	Operaciones Sin Flujo De Efectivo	1.710.118.741,00	0
57	<b>Operaciones Interinstitucionales (Giradas)</b>	<b>139.772.996,84</b>	<b>178.754.030</b>
5.7.20	Operaciones de Enlace.	139.772.996,84	178.754.030
	<b>GASTOS (2)</b>	<b>4.058.484.487,14</b>	<b>29.541.798.715</b>
51	<b>De Administración</b>	<b>2.688.798.548,14</b>	<b>3.285.062.161</b>
5.1.01	Sueldos y Salarios	1.142.285.841,00	974.854.696
5.1.03	Contribuciones Efectivas	386.015.100,00	102.797.881
5.1.04	Aportes Sobre La Nómina	116.400.000,00	0
5.1.07	Prestaciones Sociales	572.171.002,00	449.094.698
5.1.08	Gastos de Personal Diversos	0,00	18.035.916
5.1.11	Generales	471.926.605,14	1.740.278.970
5.1.20	Impuestos, Contribuciones y Tasas	0,00	0
53	<b>Provisiones, agotamientos, amortizaciones</b>	<b>365.009.478,16</b>	<b>337.860.682</b>
5.3.51	Deterioro De Propiedades, Planta Y Equipo	0,00	0
5.3.60	Depreciaciones De Propiedades, Planta Y Equipo	270.687.446,35	282.226.790
5.3.65	Restauración de Bienes Hitóricos	27.838.562,85	0
5.3.66	Amortización de Activos Intangibles	66.483.468,96	55.633.892
5.3.68	Provisiones Litigios y Demandas	0,00	0
54	<b>Transferencias</b>	<b>87.500.000,00</b>	<b>25.563.817.560</b>
5.4.23	Otras Transferencias	87.500.000,00	797.192.560
5.4.24	Subvenciones	0	24.766.625.000
55	<b>Gasto Público Social</b>	<b>917.176.460,84</b>	<b>355.058.312</b>
5.5.06	Cultura	917.176.460,84	355.058.312
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL (4)</b>	<b>5.185.389.705,49</b>	<b>17.082.767.836</b>
48	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b>118.543.626,84</b>	<b>178.754.030</b>
4.8.02	Financieros	113.355.295,84	70.531.364
4.8.08	Otros Ingresos Ordinarios	5.188.331,00	108.222.666
	<b>SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTAS D</b>	<b>5.303.933.332,33</b>	<b>17.261.521.866</b>
58	<b>OTROS GASTOS. (7)</b>	<b>160.961.494,00</b>	<b>1.718.498</b>
5.8.04	Financieros	0,00	1.718.498
5.8.90	Gastos Diversos	160.961.494,00	0
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO (11)</b>	<b>5.142.971.838,33</b>	<b>17.259.803.368</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.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 enero 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 enero 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