

MINISTERIO DE CULTURA

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



La cultura  
es de todos

Mincultura

Código	ACTIVO	Periodo Actual 2019-10-31	Periodo Anterior 2018-10-31	Código	PASIVO	Periodo Actual 2019-10-31	Periodo Anterior 2018-10-31
11	CORRIENTE(1)	10.667.901.561,95	8.806.373,268		CORRIENTE(4)	23.920.681.883,55	19.609.555.658
12	Efectivo	5.993.798.409,93	6.131.382.663	24	Cuentas Por Pagar	14.573.131.314,95	9.337.586.468
13	Inversiones	0,00	0,00	25	Obligaciones Laborales.	1.417.373.250,60	2.509.581.426
	Deudores	4.674.103.152,02	2.674.990.605	27	Pasivos Estimados.	7.930.177.319,00	7.762.387.764
				29	Otros Pasivos	0,00	0,00
16	NO CORRIENTES (2)	879.182.849.859,46	860.102.158,048		TOTAL PASIVO (6)	23.920.681.883,55	19.609.555.658
17	Propiedades, Planta y Equipo	127.682.656.862,43	90.650.950.120		PATRIMONIO (7)	865.930.069.537,86	849.298.975.659
19	Bienes de Beneficio y Uso Público	734.200.938.836,96	725.688.854.730	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	865.930.069.537,86	849.298.975.659
	Otros Activos.	17.299.254.160,07	43.762.353.198		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	889.850.751.421,41	868.908.531.317
	TOTAL ACTIVO(3)	889.850.751.421,41	868.908.531,317		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0,00	0,00
81	Derechos Contingentes	1.588.877.379,00	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 NÉS VASQUEZ CAMACHO  
REPRESENTANTE LEGAL  
Ministra de Cultura

*Cecilia Castaneda Cardenas*

CÉCILIA CASTANEDA CARDENAS  
COORDINADORA GRUPO DE GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE

PEDRO NEL SANABRIA YARGAS

CONTADOR (E)  
T.P.N° 41359-T

MINISTERIO DE CULTURA  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE OCTUBRE DE 2019



La cultura es de todos Mincultura

(Cifras en pesos)

Código	Periodo Actual 2019-10-31	Periodo Anterior 2018-10-31	Código	Periodo Actual 2019-10-31	Periodo Anterior 2018-10-31
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>CORRIENTE(1)</b>	<b>10.667.901.561,95</b>	<b>8.806.373.268</b>	<b>CORRIENTE(4)</b>	<b>23.920.681.883,55</b>	<b>19.609.555.658</b>
11 Efectivo	5.993.798.409,93	6.131.382.663	24 Cuentas Por Pagar	14.573.131.314,95	9.337.586.468
1105 Caja	5.250.000,00	2.780.000	2401 Adquisición de Bienes y Servicios	6.909.171.404,98	426.203.754
1110 Bancos y Corporaciones.	5.988.548.409,93	6.128.602.663	2402 Subvenciones por Pagar	1.679.816.804,50	1.063.728.313
1120 Fondos en Transito.	0,00	0,00	2403 Transferencias	4.365.407.105,48	3.193.480.779
			2407 Recursos a Favor de Terceros	765.322.286,68	2.740.004.820
			2424 Descuentos de Nómina	119.313.149,00	253.444.195
			2436 Retención en la Fuente e Imp.de Timbre	562.604.670,46	489.517.895
			2440 Impuestos Contrib. y Tasas por Pagar.	0,00	556.625.495,00
1.3 CUENTAS POR COBRAR	4.674.103.152,02	2.674.990.605	2460 Creditos Judiciales	21.458.375,66	21.458.376
Contribuciones Tasas e Ingresos No			2490 Otras Cuentas por Pagar	150.037.518,19	593.122.841
1311 Tributarios	0,00	0,00			
1313 Rentas Parafiscales	0,00	0,00	25 Obligaciones Laborales	1.417.373.250,60	2.509.581.426
1337 Transferencias por cobrar SGR	295.473.387,60	272.482.878	2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	1.417.373.250,60	2.509.581.426
1384 Otras Cuentas Por Cobrar	4.378.629.764,42	2.402.507.727			
			27 Pasivos Estimados.	7.930.177.318,00	7.762.387.764
<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>879.182.849.859,46</b>	<b>860.102.158.048</b>	2701 Litigios y Demandas	7.930.177.318,00	7.762.387.764
16 Propiedades,Planta y Equipo	127.682.656.862,43	90.650.950.120	29 Otros Pasivos.	0,00	0,00
1605 Terrenos	11.042.478.634,10	11.042.478.634	2910 Contribuciones	0,00	0,00
1615 Construcciones en Curso	74.985.832.442,00	37.947.048.683			
1635 Bienes Muebles en Bodega	30.354.271,12	9.851.873	<b>TOTAL PASIVO (6)</b>	<b>23.920.681.883,55</b>	<b>19.609.555.658</b>
1637 Propiedades, Planta y Equipo No Explotados	1.007.595.731,45	350.608.474			
1640 Edificaciones	30.274.478.717,00	30.274.478.717	3 PATRIMONIO (7)	865.930.069.537,86	849.298.975.659
1642 Repuestos	337.365,00	0,00	31 Patrimonio de Las Entidades de Gobierno	865.930.069.537,86	849.298.975.659
1655 Maquinaria y Equipo	2.398.826.548,44	2.334.953.257	3105 Capital Fiscal.	771.593.470.506,86	771.593.470.507
1660 Equipo Médico y Científico.	698.701.792,48	698.701.792	3109 Resultado de Ejercicios Anteriores	78.366.532.922,75	0,00
1665 Muebles Enseres y Equipo de Oficina	3.869.222.091,07	3.160.686.118	3110 Resultado del Ejercicio	15.970.066.108,25	50.799.266.346
1670 Equipos de Comunic. y Computación.	26.574.289.115,40	25.472.619.194	Impactos Por La Transición Al Nuevo Marco De		
1675 Equip. De Transp. Tracción y Elevación.	1.052.281.219,57	1.052.281.220	3145 Regulación	0,00	26.906.238.806
1680 Equip.de Comedor Cocina,Dispensa	137.129.242,35	112.369.242			
1681 Bienes de Arte y Cultura	3.309.791.011,02	3.309.792.690	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)</b>	<b>889.850.751.421,41</b>	<b>868.908.531.317</b>
1685 Depreciación Acumulada	-27.698.661.318,57	-25.114.919.775			
17 Bienes de Beneficio y Uso Público	734.200.938.836,96	725.688.854.730			
1705 Bienes de Uso Público en Construcción	30.919.550.191,92	22.811.388.203			
1710 Bienes de Uso Público en Servicio	89.740.000,00	89.740.000			
1715 Bienes Historicos y Culturales.	703.637.065.650,62	702.787.726.528			
Depreciación Acumulada de Restauraciones					
1786 de Bienes Históricos y Culturales (CR)	-445.417.005,58	0,00			
19 Otros Activos.	17.299.254.160,07	43.762.353.198			
1906 Avances y Anticipos Entregados	6.013.955.349,30	31.697.363.542			
1908 Recursos Entregados en Administración	6.429.041.876,19	6.629.805.820			
1970 Activos Intangibles	7.590.541.897,46	7.475.027.631			
Amortización Acumulada de Activos					
1975 Intangibles (CR)	-2.767.284.962,88	-2.039.843.795			
1986 Activos Diferidos	33.000.000	0,00			
<b>TOTAL ACTIVO(3)</b>	<b>889.850.751.421,41</b>	<b>868.908.531.317</b>			
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA (10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	44.028.603.739,02	107.022.707.071
89 Deudores Por Contra (Cr)	-1.570.066.862,21	87.683.345.045	99 Acreedoras por. Contra (Cr)	-120.889.272.726,47	-190.042.275.996

CARMEN INES VASQUEZ 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 OCTUBRE DE 2019  
(Cifras en pesos)**



La cultura  
es de todos

Mincultura

Código	Conceptos	Periodo Actual 2019-10-31	Periodo Anterior 2018-10-31
		\$	\$
	<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>	<b><u>255.007.743.171,39</u></b>	<b><u>299.882.206.062</u></b>
41	Ingresos Fiscales	31.743.218.220,00	15.932.099.587
44	Transferecias y Subvenciones	727.536.950,59	2.142.332.111
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	233.356.139.053,01	292.444.469.804
57	Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	10.819.151.052,21	10.636.695.440
	<b>GASTOS OPERACIONALES (2)</b>	<b><u>249.091.011.142,71</u></b>	<b><u>263.541.668.835</u></b>
51	De Administración	121.372.916.639,35	118.043.883.394
53	Provisiones, agotamientos, amortizaciones	3.872.779.355,84	2.550.469.399
54	Transferencias,	117.082.567.233,70	122.761.766.376
55	Gasto Público Social	6.762.747.913,82	20.185.549.665
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL (4)</b>	<b><u>5.916.732.028,68</u></b>	<b><u>36.340.537.227</u></b>
	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b><u>10.060.334.079,57</u></b>	<b><u>14.472.418.322</u></b>
48	Otros Ingresos.	10.060.334.079,57	14.472.418.322
	<b>SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTAS DE RESULTADO (6)</b>	<b><u>15.977.066.108,25</u></b>	<b><u>50.812.955.549</u></b>
	<b>OTROS GASTOS. (7)</b>	<b><u>7.000.000,00</u></b>	<b><u>13.689.203</u></b>
58	Otros Gastos.	7.000.000,00	13.689.203
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO(11)</b>	<b><u>15.970.066.108,25</u></b>	<b><u>50.799.266.346</u></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 OCTUBRE DE 2019

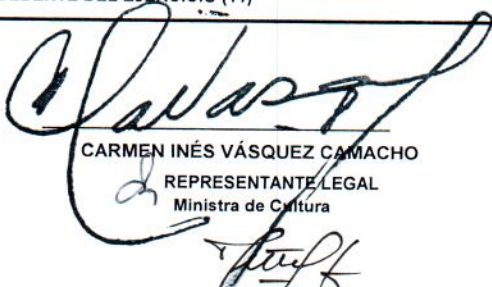


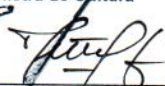
La cultura  
es de todos

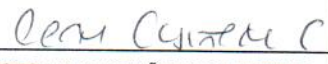
Mincultura

(Cifras en pesos)

Código	Conceptos	Periodo Actual 2019-10-31 \$	Periodo Anterior 2018-10-31 \$
	<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>	<b>255.007.743.171,39</b>	<b>299.882.206.062</b>
41	<b>Ingresos Fiscales</b>	<b>31.743.218.220,00</b>	<b>15.932.099.587</b>
4.1.10	No Tributarios	1.336.000.760,00	563.940.825
4.1.15	Rentas Parafiscales	30.407.217.460,00	15.368.158.762
44	<b>Transferencias y Subvenciones</b>	<b>727.536.950,59</b>	<b>2.142.332.111</b>
4.4.13	Para Funcionamiento de Regalias	392.075.259,59	314.701.495
4.4.28	Otras Transferencias	335.461.691,00	1.827.630.616
47	<b>Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)</b>	<b>233.356.139.053,01</b>	<b>292.444.469.804</b>
4.7.05	Fondos Recibidos	229.068.564.189,46	291.118.404.501
4.7.20	Operaciones de Enlace	73.506.417,55	0,00
4.7.22	Operaciones Sin Flujo De Efectivo	4.214.068.446,00	1.326.065.303
57	<b>Operaciones Interinstitucionales (Giradas)</b>	<b>10.819.151.052,21</b>	<b>10.636.695.440</b>
5.7.05	Fondos Entregados	0,00	61.370
5.7.20	Operaciones de Enlace	10.819.151.052,21	9.380.435.740
5.7.22	Operaciones sin Flujo de Efectivo	0,00	1.256.198.330
	<b>GASTOS (2)</b>	<b>249.091.011.142,71</b>	<b>263.541.668.835</b>
51	<b>De Administración</b>	<b>121.372.916.639,35</b>	<b>118.043.883.394</b>
5.1.01	Sueldos y Salarios	13.267.922.835,82	11.295.229.061
5.1.02	Contribuciones Imputadas	4.680.845,00	0,00
5.1.03	Contribuciones Efectivas	3.217.561.700,00	3.130.677.481
5.1.04	Aportes Sobre La Nómina	723.409.600,00	671.877.800
5.1.07	Prestaciones Sociales	4.158.436.543,83	6.364.742.833
5.1.08	Gastos de Personal Diversos	300.718.065,50	1.261.984.371
5.1.11	Generales	99.488.001.907,20	94.413.262.642
5.1.20	Impuestos, Contribuciones y Tasas	212.185.142,00	906.109.207
53	<b>Provisiones, agotamientos, amortizaciones</b>	<b>3.872.779.355,84</b>	<b>2.550.469.399</b>
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	2.443.641.161,51	1.900.975.787
5.3.65	Bienes históricos y Culturales	278.385.628,50	0,00
5.3.66	Amortización de Activos Intangibles	596.142.670,83	607.279.946
5.3.68	Provisiones Litigios y Demandas	544.959.895,00	3.173.092
54	<b>Transferencias</b>	<b>117.082.567.233,70</b>	<b>122.761.766.376</b>
5.4.23	Otras Transferencias	67.029.965.830,20	64.138.963.886
5.4.24	Subvenciones	50.052.601.403,50	58.622.802.491
55	<b>Gasto Público Social</b>	<b>6.762.747.913,82</b>	<b>20.185.549.665</b>
5.5.06	Cultura	6.762.747.913,82	20.185.549.665
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL (4)</b>	<b>5.916.732.028,68</b>	<b>36.340.537.227</b>
48	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b>10.060.334.079,57</b>	<b>14.472.418.322</b>
4.8.02	Financieros	1.601.782.438,53	2.561.981.526
4.8.08	Otros Ingresos Diversos	8.458.551.641,04	11.910.436.795
	<b>SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTAS DE RESULTADO (6)</b>	<b>15.977.066.108,25</b>	<b>50.812.955.549</b>
58	<b>OTROS GASTOS. (7)</b>	<b>7.000.000,00</b>	<b>13.689.203</b>
5.8.04	Financieros	7.000.000,00	1.718.498
5.8.90	Gastos Diversos	0,00	11.970.705
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO (11)</b>	<b>15.970.066.108,25</b>	<b>50.799.266.346</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 31 DE OCTUBRE DE 2019

(Cifras en pesos)



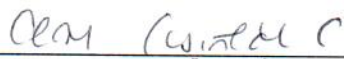
SALDO DEL PATRIMONIO A OCTUBRE 31 DE 2018	(3)	849.298.975.659,00
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE PERIODO	(2)	16.631.093.878,86
SALDO DEL PATRIMONIO A OCTUBRE 31 DE 2019	(3)	865.930.069.537,86

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

16.631.093.878,86

INCREMENTOS:		(4)	78.366.532.922,75
31-Patrimonio de las Entidades de Gobierno			
3105-Capital Fiscal	0,00		
3109-Resultado de Ejercicios Anteriores	78.366.532.922,75		
3110-Resultado del Ejercicio	0,00		
3145-Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	0,00		
DISMINUCIONES:		(5)	-61.735.439.043,89
31-Patrimonio de las Entidades de Gobierno			
3105-Capital Fiscal	0,00		
3109-Resultado de Ejercicios Anteriores	-0,14		
3110-Resultado del Ejercicio	-34.829.200.237,75		
3145-Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	-26.906.238.806,00		
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO:		(6)	0,00
VARIACION PATRIMONIAL			16.631.093.878,86

  
 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

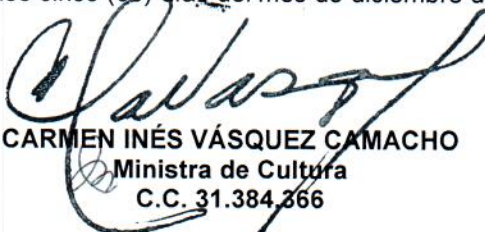
Mincultura

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 octubre 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 octubre 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 cinco (05) días del mes de diciembre 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