



El deporte
es de todos

Coldeportes

ACTA DE PUBLICACIÓN DE LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES

El suscrito contador Público LUIS EDUARDO ROJAS FRANKY, coordinador del G.I.T de Gestión Financiera y Presupuestal con funciones de contador del Departamento Administrativo del Deporte, la Recreación, la Actividad Física y el Aprovechamiento del Tiempo Libre – Coldeportes, en cumplimiento del numeral 36 del artículo 34 de la ley 734 de 2002, así como de la resolución N° 182 del 19 de mayo de 2017 emitida por la Contaduría General de la Nación (CGN) y conforme a lo señalado en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, procede a realizar la respectiva publicación en el sitio web de la Entidad (URL: <http://www.coldeportes.gov.co/>) la siguiente información financiera y contable con corte a 31 de Marzo de 2019:

1. Estado de Situación Financiera
2. Estado de Resultados

En cumplimiento al artículo 1ero numeral 2.2 de la resolución N° 182 del 19 de mayo de 2017 respecto a que las notas a los informes financieros y contables mensuales "se presentarán cuando, durante el correspondiente mes, surjan hechos económicos que no sean recurrentes y que tengan efecto material en la estructura financiera de la entidad", así como que estas notas "no son las exigidas por los marcos normativos para la preparación y presentación de la información financiera de propósito general", por lo cual informó que durante el periodo de Marzo de 2019 no se presentaron hechos materiales que afectaran significativamente la situación financiera de la entidad, por lo cual no se presentan notas a los Estados Financieros por este periodo.

La publicación de los informes financieros y contables mensuales se realiza conforme con lo dispuesto en la ley 1712 de 2011, a los 26 días del mes de Abril de 2019.


LUIS EDUARDO ROJAS FRANKY
Contador Público
TP. 29800 - T



El deporte
es de todos

Coldeportes

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DEL DEPORTE, LA RECREACIÓN, LA ACTIVIDAD FÍSICA Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE – COLDEPORTES
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE MARZO DE 2019

(Cifras expresadas en pesos colombianos sin decimales)
Presentación a Nivel de Clasificación de Cuentas

Cuenta	ACTIVO	Periodo Actual SD a 31/Mar/2019	Periodo Anterior SD a 31/Mar/2018	Var. %	Cuenta	PASIVO Y PATRIMONIO	Periodo Actual SD a 31/Mar/2019	Periodo Anterior SD a 31/Mar/2018	Var. %
1	ACTIVO CORRIENTE	103.751.971.746	131.669.759.983	-27%	2	PASIVO CORRIENTE	51.410.198.975	62.605.042.090	-22%
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	199.910.993	45.878.261	77%	2.4	CUENTAS POR PAGAR	775.971.189	11.248.989.771	-1350%
1.1.05	CAJA	0	15.000.000	-100%	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	175.827.802	10.760.427.571	-6020%
1.1.06	CUENTA ÚNICA NACIONAL	0	144.439	-100%	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	351.767.631	0	100%
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	199.910.993	30.029.232	85%	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	103.690.321	165.812.827	-60%
1.1.32	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	0	704.590	-100%	2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	6.458.437	5.197.777	20%
1.3	CUENTAS POR COBRAR	16.360.141.114	8.406.653.705	49%	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	95.659.736	237.789.001	-149%
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3.968.630.195	2.664.870.534	33%	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	102.639	-100%
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1.155.624	798.288.952	-68979%	2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	18.452.989	6.610.894	64%
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	56.476.776	226.993.229	-302%	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	0	0	0%
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	14.316.102.857	7.230.534.066	49%	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	24.114.273	73.049.063	-203%
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	1.020.293.102	83.263.377	92%					
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-3.002.517.439	-2.597.296.453	13%	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	21.094.342.177	22.645.156.226	-7%
1.5	INVENTARIOS	781.316.652	1.056.860.292	-35%	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.283.494.272	1.911.161.875	-49%
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	805.887.151	1.076.444.394	-34%	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	19.810.847.905	20.670.228.352	-4%
1.5.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-24.570.500	-19.584.103	20%	2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	63.765.999	-100%
1.9	OTROS ACTIVOS	86.410.602.987	122.160.367.725	-41%	2.9	OTROS PASIVOS	16.672.419	16.672.419	0%
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	148.709.688	1.889.460.280	-1171%	2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	16.672.419	16.672.419	0%
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0	25.303.885	-100%					
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	45.126.462.268	90.000.857.973	-99%	2.7	PROVISIONES	29.523.213.190	28.694.223.673	2,81%
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	41.135.431.031	30.244.745.587	26%	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	29.523.213.190	28.694.223.673	2,81%
1	ACTIVO NO CORRIENTE	113.989.077.641	116.295.262.499	-2%					
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	113.989.077.641	116.295.262.499	-2%	3	PATRIMONIO	166.330.850.413	185.359.980.392	-11%
1.6.05	TERRENOS	28.310.678.550	28.310.678.550	0%	3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	166.330.850.413	185.359.980.392	-11%
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	64.495.913	219.172.399	-240%	3.1.05	CAPITAL FISCAL	11.244.084.300	11.244.084.300	0%
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	520.086.869	88.567.044	83%	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	118.594.599.204	-565.879.040	100%
1.6.40	EDIFICACIONES	79.843.550.851	79.843.550.851	0%	3.1.10	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE	35.341.956.215	121.091.444.364	-243%
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	3.464.481.588	2.760.116.946	20%	3.1.45	REGULACIÓN	0	53.590.330.768	-100%
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	11.980.329.978	11.789.401.243	1%	3.1.51	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.150.210.694	0	100%
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	848.039.053	847.520.550	5%					
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3.906.189.127	3.697.080.391	-21%					
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	499.216.000	605.833.584	-21%					
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	322.074.250	336.628.904	-5%					
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-15.750.064.538	-12.203.287.964	23%					
	TOTAL ACTIVO	217.741.049.388	247.965.022.482	-14%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	217.741.049.388	247.965.022.482	-14%



El deporte
es de todos

Coldeportes

Cuenta	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	Periodo Actual SD a 31/Mar/2019	Periodo Anterior SD a 31/Mar/2018	Var. %	Cuenta	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	Periodo Actual SD a 31/Mar/2019	Periodo Anterior SD a 31/Mar/2018	Var. %
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	2.945.574.612	2.945.574.612	0%	9.1	PASIVOS CONTINGENTES	5.292.380.764	9.675.294.207	-83%
8.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	2.945.574.612	2.945.574.612	0%	9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	5.292.380.764	9.675.294.207	-83%
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	11.222.835.414	11.222.835.414	0%	9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-5.292.380.764	-9.675.294.207	-83%
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	894.588.564	894.588.564	0%	9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-5.292.380.764	-9.675.294.207	-83%
8.3.47	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	10.315.397.550	10.315.397.550	0%					
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	12.849.300	12.849.300	0%					
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-14.168.410.026	-14.168.410.026	0%					
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-2.945.574.612	-2.945.574.612	0%					
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-11.222.835.414	-11.222.835.414	0%					

ERNESTO LUCENA BARRERO
Director Coldeportes

CLAUDIA MARCELA CHÁVEZ SANMIGUEL
Secretaria General Coldeportes

LUIS EDUARDO ROJAS FRANKY
Contador Público Coldeportes
TP. 29800 - T



El deporte
es de todos

Coldeportes

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DEL DEPORTE, LA RECREACIÓN, LA ACTIVIDAD FÍSICA Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE –
COLDEPORTES
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO A 31 DE MARZO DE 2019
(Cifras expresadas en pesos colombianos sin decimales)
Presentación a Nivel de Clasificación de Cuentas

Cuenta	INGRESOS - GASTOS	Periodo Actual SD a 31/Mar/2019	Periodo Anterior SD a 31/Mar/2018	Var. %
4	INGRESOS	78.185.568.450	230.346.783.882	-195%
4.1	INGRESOS FISCALES	264.389.025	148.270.735	44%
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	264.389.025	148.270.735	44%
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	44.254.890	-100%
4.4.13	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	0	44.254.890	-100%
4.7	OPERACIONES INTERISTITUCIONALES	72.934.827.436	229.161.895.103	-214%
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	71.827.456.351	229.155.235.745	-219%
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	1.107.371.085	6.659.358	99%
4.8	OTROS INGRESOS	4.986.351.989	992.363.154	80%
4.8.02	FINANCIEROS	3.453.257.340	273.156.411	92%
4.8.06	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0	0	-100%
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	1.533.094.649	707.698.453	54%
4.8.30	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	0	11.508.290	-100%
5	GASTOS	42.843.612.236	109.255.339.519	-155%
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	5.123.343.253	4.595.023.736	10%
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	2.239.983.861	2.157.139.244	4%
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	594.749.700	579.962.200	2%
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	125.341.800	122.598.500	2%
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	743.812.954	973.754.579	-31%
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1.500.000	291.703.956	-19347%
5.1.11	GENERALES	998.095.165	469.865.256	53%
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	416.832.085	0	100%
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	3.027.688	0	100%
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	2.380.515.805	1.241.536.540	48%
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	821.355.463	784.707.120	4%
5.3.68	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	1.559.160.342	456.829.420	71%
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	3.031.878.267	63.841.076.547	-2006%
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	3.031.878.267	63.841.076.547	-2006%
5.4.24	SUBVENCIONES	0	0	-100%
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	6.862.025.940	37.359.007.704	-444%
5.5.05	RECREACIÓN Y DEPORTE	6.862.025.940	37.359.007.704	-444%
5.7	OPERACIONES INTERISTITUCIONALES	25.427.835.480	2.205.928.961	91%
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	25.427.835.480	2.205.928.961	91%
5.8	OTROS GASTOS	18.013.490	127.660.32,07	29%
5.8.02	COMISIONES	1.394.841	564.447	60%
5.8.03	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	16.618.649	693.295	96%
5.8.95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	0	11.508.290	-100%
RESULTADO DEL EJERCICIO		35.341.956.215	121.091.444.364	

ERNESTO LUCENA BARRERO
Director Coldeportes

CLAUDIA MARCELA CHÁVEZ SANMIGUEL
Secretaria General Coldeportes

LUIS EDUARDO ROJAS FRANKY
Contador Coldeportes
TP. 29800 - T