



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 los 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 30 de Abril 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 Abril 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 20 días del mes de Mayo 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 30 DE ABRIL DE 2019

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

Cuenta	ACTIVO	Periodo Actual SD a 30/Abr/2019	Var. %	Cuenta	PASIVO Y PATRIMONIO	Periodo Actual SD a 30/Abr/2019	Periodo Anterior SD a 30/Abr/2018	Var. %
1	ACTIVO CORRIENTE	118.151.336.986	-30%	2	PASIVO CORRIENTE	56.403.114.209	57.951.833.065	-3%
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	188.961.963	69%	2.4	CUENTAS POR PAGAR	6.616.794.324	6.358.175.925	4%
1.1.05	CAJA	0	-100%	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	6.028.889.585	5.969.549.091	1%
1.1.06	CUENTA ÚNICA NACIONAL	0	-100%	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	351.767.630	0	100%
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	188.961.963	77%	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	81.074.826	22.775.566	72%
1.1.32	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	0	-100%	2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	9.014.506	3.146.300	65%
1.3	CUENTAS POR COBRAR	16.551.967.363	38%	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	103.714.614	294.946.704	-184%
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	4.001.754.825	31%	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	2.177.941	-100%
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1.182.170	31%	2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	31.947.644	28.454.851	11%
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	46.470.079	-66813%	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	0	0	0%
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	14.468.686.532	-262%	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	10.385.519	37.125.472	-257%
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	1.036.230.106	37%					
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-3.002.356.348	92%	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	21.042.011.434	22.882.761.048	-9%
1.5	INVENTARIOS	781.316.652	13%	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.301.960.574	2.001.292.480	-54%
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	805.887.151	-35%	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	19.740.050.860	20.817.702.570	-5%
1.5.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-24.570.500	-34%	2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	63.765.999	-100%
1.9	OTROS ACTIVOS	100.629.091.008	20%					
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	461.859.136	-42%	2.9	OTROS PASIVOS	16.672.419	16.672.419	0%
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0	-309%	2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	16.672.419	16.672.419	0%
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	49.761.395.582	-100%					
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	50.405.836.290	-88%	2.7	PROVISIONES	28.727.636.033	28.694.223.673	0,12%
			6%	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	28.727.636.033	28.694.223.673	0,12%
1	ACTIVO NO CORRIENTE	113.989.349.754	-2%					
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	113.989.349.754	-2%	3	PATRIMONIO	175.737.572.531	212.197.420.697	-21%
1.6.05	TERRENOS	28.310.678.550	0%	3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	175.737.572.531	212.197.420.697	-21%
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	64.768.026	-238%	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	83%	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	118.976.542.884	-736.883.434	101%
1.6.40	EDIFICACIONES	79.843.550.851	0%	3.1.10	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	44.366.734.653	148.099.589.063	-234%
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	11.960.329.978	20%	3.1.45	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	0	53.590.330.768	-100%
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	848.039.053	0%	3.1.51		1.150.210.694	0	100%
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	3.906.189.127	5%					
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	499.216.000	-21%					
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	322.074.250	-5%					
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	-15.750.064.538	21%					
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)							
	TOTAL ACTIVO	232.140.686.741	-16%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	232.140.686.741	270.148.953.762	-16%



El deporte
es de todos

Coldeportes

Cuenta	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	Periodo Actual SD a 30/Abr/2019	Periodo Anterior SD a 30/Abr/2018	Var. %	Cuenta	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	Periodo Actual SD a 30/Abr/2019	Periodo Anterior SD a 30/Abr/2018	Var. %
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	2.945.574.612	2.945.574.612	0%	9.1	PASIVOS CONTINGENTES	5.318.495.533	9.675.294.207	-82%
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	5.318.495.533	9.675.294.207	-82%
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	11.222.835.414	11.222.835.414	0%	9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-5.318.495.533	-9.675.294.207	-82%
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	894.588.564	894.588.564	0%	9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-5.318.495.533	-9.675.294.207	-82%
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 30 DE ABRIL DE 2019
(Cifras expresadas en pesos colombianos sin decimales)
Presentación a Nivel de Clasificación de Cuentas

Cuenta	INGRESOS - GASTOS	Periodo Actual SD a 30/Abr/2019	Periodo Anterior SD a 30/Abr/2018	Var. %
4	INGRESOS	108.919.992.453	284.108.289.595	-161%
4.1	INGRESOS FISCALES	297.573.720	226.394.935	24%
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	297.573.720	226.394.935	24%
4.3	VENTA DE SERVICIOS	3.803.254	0	100%
4.3.90	OTROS SERVICIOS	3.803.254	0	100%
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 INTERSTITUCIONALES	102.002.982.878	280.449.694.794	-175%
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	100.801.917.793	280.443.035.436	-178%
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	1.201.065.085	6.659.358	99%
4.8	OTROS INGRESOS	6.615.632.601	3.387.944.976	49%
4.8.02	FINANCIEROS	3.611.801.126	400.612.795	89%
4.8.06	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0	0	-100%
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	3.003.831.475	2.975.823.891	1%
4.8.30	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	0	11.508.290	-100%
5	GASTOS	64.553.257.800	136.008.700.532	-111%
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	6.586.040.765	6.273.178.075	5%
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	2.983.271.608	2.891.818.910	3%
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	794.328.700	776.529.000	2%
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	170.789.300	164.162.900	4%
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	1.003.461.996	1.329.875.933	-33%
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	13.333.334	466.071.313	-3396%
5.1.11	GENERALES	1.199.894.520	642.126.078	46%
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	416.832.085	2.593.941	99%
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	4.129.222	0	100%
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	2.870.596.323	1.544.574.556	46%
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	821.355.463	1.087.745.136	-32%
5.3.68	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	2.049.240.860	456.829.420	78%
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	18.446.677.441	83.291.956.339	-352%
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	18.446.677.441	83.291.956.339	-352%
5.4.24	SUBVENCIONES	0	0	-100%
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	10.442.811.670	42.046.721.511	-303%
5.5.05	RECREACIÓN Y DEPORTE	10.442.811.670	42.046.721.511	-303%
5.7	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	26.205.043.351	2.838.690.679	89%
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	26.205.043.351	2.838.690.679	89%
5.8	OTROS GASTOS	2.088.250	135.793.730,8	-550%
5.8.02	COMISIONES	1.394.841	1.010.307	28%
5.8.03	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	655.099	1.060.776	-62%
5.8.04	FINANCIEROS	38.300	0	100%
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	10	0	100%
5.8.95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	0	11.508.290	-100%
RESULTADO DEL EJERCICIO		44.366.734.653	148.099.589.063	

ERNESTO LUCENA BARRERO
Director Coldeportes

CLAUDIA MARCELA CHÁVEZ SANMIGUEL
Secretaría General Coldeportes

LUIS EDUARDO ROJAS FRANKY
Contador Coldeportes
TP. 29800 - T