



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 30 de Junio 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 Junio 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 31 días del mes de Julio de 2019.


LUIS EDUARDO ROJAS FRANKY
Contador Público
TP. 29800 - T



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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30 DE JUNIO DE 2019

(Cifras expresadas en pesos colombianos sin decimales)

Presentación a Nivel de Clasificación de Cuentas

Cuenta	ACTIVO	Periodo Actual SD a 30/Jun/2019	Periodo Anterior SD a 30/Jun/2018	Var. %	Cuenta	PASIVO Y PATRIMONIO	Periodo Actual SD a 30/Jun/2019	Periodo Anterior SD a 30/Jun/2018	Var. %
1	ACTIVO CORRIENTE	169.537.371.123	146.986.449.578	13%	2	PASIVO CORRIENTE	11.373.507.697	59.714.686.066	-425%
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	154.529.726	525.052.031	-240%	2.4	CUENTAS POR PAGAR	2.509.443.981	4.764.023.372	-90%
1.1.05	CAJA	0	5.456.505	-100%	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	2.070.755.753	4.173.724.202	-102%
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	154.529.726	519.595.526	-236%	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	191.767.630	0	100%
					2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	76.607.233	24.858.640	68%
1.3	CUENTAS POR COBRAR	13.998.960.017	10.669.154.442	24%	2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	9.381.789	186.699.124	-1890%
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2.173.489.812	2.985.917.628	-37%	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	132.350.279	311.797.265	-136%
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	2.167.033	794.846.439	-36579%	2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	24.934.036	26.670.310	-7%
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	217.635.787	42.649.669	80%	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.647.261	40.273.832	-1004%
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	11.605.667.385	9.359.573.457	19%					
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	0	83.263.377	-100%	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.268.132.013	22.648.188.867	-1686%
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	0	-2.597.096.128	-100%	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.268.132.013	2.035.679.415	-61%
					2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	0	20.548.743.453	-100%
1.5	INVENTARIOS	781.054.344	1.059.029.630	-36%	2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	63.765.999	-100%
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	805.624.844	1.078.613.733	-34%					
1.5.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-24.570.500	-19.584.103	20%	2.7	PROVISIONES	7.595.931.704	32.285.801.408	-325,0%
					2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	7.595.931.704	32.285.801.408	-325,0%
1.9	OTROS ACTIVOS	154.602.827.036	134.733.213.475	13%					
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	399.182.821	1.889.460.280	-373%	2.9	OTROS PASIVOS	0	16.672.419	-100%
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	9.640.775	61.530.856	-538%	2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	16.672.419	-100%
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	46.301.864.187	83.257.245.522	-80%					
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	107.892.139.253	49.524.976.817	54%	2	PASIVO NO CORRIENTE	33.217.616.979	0	100%
1	ACTIVO NO CORRIENTE	115.932.207.270	115.427.961.613	0%	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	19.636.671.275	0	100%
					2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	19.636.671.275	0	100%
1.3	CUENTAS POR COBRAR	207.526.453	0	100%					
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2.132.633.313	0	100%	2.7	PROVISIONES	13.564.273.284	0	100%
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	37.913.273	0	100%	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	13.564.273.284	0	100%
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	1.027.041.144	0	100%					
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-2.990.061.277	0	100%	2.9	OTROS PASIVOS	16.672.419	0	100%
					2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	16.672.419	0	100%
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	115.724.680.817	115.427.961.613	0%					
1.6.05	TERRENOS	28.310.678.550	28.310.678.550	0%	3	PATRIMONIO	240.878.453.717	202.699.725.125	16%
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	941.999.057	260.985.559	72%					
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	1.313.291.407	92.494.961	93%	3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	240.878.453.717	202.699.725.125	16%
1.6.40	EDIFICACIONES	79.843.550.851	79.843.550.851	0%	3.1.05	CAPITAL FISCAL	11.244.084.300	11.244.084.300	0%
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	4.392.192.644	2.751.746.946	37%	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	123.944.162.735	-547.147.562	100%
1.6.60	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	11.960.329.978	11.787.901.243	1%	3.1.10	RESULTADOS DEL EJERCICIO	104.539.995.988	138.412.457.619	-32%
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	845.539.054	847.520.550	0%					
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3.900.297.175	3.703.022.475	5%	3.1.45	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	53.590.330.768	-100%
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	489.216.000	605.833.584	-21%					
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	325.591.176	336.628.904	-3%	3.1.51	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.150.210.694	0	100%
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-16.608.005.074	-13.112.402.011	21%					
	TOTAL ACTIVO	285.469.578.393	262.414.411.191	8%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	285.469.578.393	262.414.411.191	8%



El deporte
es de todos

Coldeportes

Cuenta	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	Periodo Actual SD a 30/Jun/2019	Periodo Anterior SD a 30/Jun/2018	Var. %	Cuenta	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	Periodo Actual SD a 30/Jun/2019	Periodo Anterior SD a 30/Jun/2018	Var. %
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	2.945.574.612	2.945.574.612	0%	9.1	PASIVOS CONTINGENTES	13.924.831.416	7.616.182.137	45%
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	13.924.831.416	7.616.182.137	45%
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	11.222.835.414	11.222.835.414	0%	9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-13.924.831.416	-7.616.182.137	45%
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	894.588.564	894.588.564	0%	9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-13.924.831.416	-7.616.182.137	45%
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/



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 JUNIO DE 2019

(Cifras expresadas en pesos colombianos sin decimales)

Presentación a Nivel de Clasificación de Cuentas

Cuenta	INGRESOS - GASTOS	Periodo Actual SD a 30/Jun/2019	Periodo Anterior SD a 30/Jun/2018	Var. %
4	INGRESOS	187.840.448.586	384.655.310.187	-105%
4.1	INGRESOS FISCALES	612.744.617	497.474.424	19%
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	612.744.617	497.474.424	19%
4.3	VENTA DE SERVICIOS	70.273	0	100%
4.3.90	OTROS SERVICIOS	70.273	0	100%
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	232.119.840	44.254.890	81%
4.4.13	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	232.119.840	44.254.890	81%
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	171.881.721.921	379.132.049.836	-121%
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	170.468.106.836	379.125.390.478	-122%
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	1.413.615.085	6.659.358	100%
4.8	OTROS INGRESOS	15.113.791.935	4.981.531.037	67%
4.8.02	FINANCIEROS	3.878.812.228	779.451.823	80%
4.8.06	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0	0	-100%
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	11.225.347.136	4.190.570.924	63%
4.8.30	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	9.632.571	11.508.290	-19%
5	GASTOS	83.300.452.599	246.242.852.568	-196%
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	10.397.718.688	10.445.383.456	0%
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	4.605.920.085	4.376.139.620	5%
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.203.303.903	1.202.201.100	0%
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	277.342.200	277.848.500	0%
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	1.786.730.017	2.493.866.042	-40%
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	72.353.201	820.962.147	-1035%
5.1.11	GENERALES	2.029.895.812	1.271.772.107	37%
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	416.832.085	2.593.941	99%
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	5.341.385	0	100%
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	4.361.447.177	5.948.653.317	-36%
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.679.603.184	1.693.821.167	-1%
5.3.68	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	2.681.843.993	4.254.832.150	-59%
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	16.896.937.755	130.098.042.709	-670%
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	16.896.937.755	130.098.042.709	-670%
5.4.24	SUBVENCIONES	0	0	-100%
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	20.044.182.530	95.876.561.714	-378%
5.5.05	RECREACIÓN Y DEPORTE	20.044.182.530	95.876.561.714	-378%
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	28.973.954.789	3.860.631.997	87%
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	28.973.954.789	3.860.631.997	87%
5.8	OTROS GASTOS	2.626.211.658	135.793.74.08	99%
5.8.02	COMISIONES	56.547.154	1.010.307	98%
5.8.03	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	9.885.762	1.060.776	89%
5.8.04	FINANCIEROS	2.559.325.379	0	100%
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	453.363	0	100%
5.8.95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	0	11.508.291	-100%
RESULTADO DEL EJERCICIO		104.539.995.988	138.412.457.619	


ERNESTO LUCENA BARRERO
Director Coldeportes
CLAUDIA MARCELA CHÁVEZ SANMIGUEL
Secretaría General Coldeportes
LUIS EDUARDO ROJAS FRANKY
Contador Coldeportes
TP. 29800 - T