



El deporte
es de todos

Mindeporte

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 Ministerio del Deporte – Mindeporte, 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 Julio 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 Julio 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 23 días del mes de Agosto de 2019.


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



MINISTERIO DEL DEPORTE
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE JULIO DE 2019

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

Cuenta	ACTIVO	Periodo Actual SD a 31/Jul/2019	Periodo Anterior SD a 31/Jul/2018	Var. %	Cuenta	PASIVO Y PATRIMONIO	Periodo Actual SD a 31/Jul/2019	Periodo Anterior SD a 31/Jul/2018	Var. %
1	ACTIVO CORRIENTE	173.565.327.711	157.404.753.612	9%	2	PASIVO CORRIENTE	11.600.466.162	59.094.300.797	-409%
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	71.800.222	414.682.183	-478%	2.4	CUENTAS POR PAGAR	2.050.635.585	4.323.646.693	-111%
1.1.05	CAJA	0	5.456.505	-100%	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1.567.832.546	3.990.764.893	-155%
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	71.800.222	409.225.678	-470%	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	191.767.630	0	100%
1.3	CUENTAS POR COBRAR	14.132.878.442	10.713.302.873	24%	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	72.368.300	23.226.666	68%
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2.172.708.570	2.989.705.243	-38%	2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	8.462.134	5.609.589	34%
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	2.228.671	794.846.439	-35565%	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	177.633.789	261.145.921	-47%
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	215.129.018	-12.791.539	106%	2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	4.670.481	4.885.691	-5%
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	11.742.812.184	9.455.375.481	19%	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	27.900.705	38.013.933	-36%
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	0	83.263.377	-100%	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.334.133.966	22.524.261.922	-1588%
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	1.334.133.966	1.947.087.625	-46%
1.4	PRESTAMOS POR COBRAR	0	5.720.000	-100%	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	0	20.513.408.299	-100%
1.4.15	PRESTAMOS CONCEDIDOS	0	5.720.000	-100%	2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	63.765.999	-100%
1.5	INVENTARIOS	779.264.887	1.155.744.813	-48%	2.7	PROVISIONES	8.215.696.611	32.229.719.763	-292,3%
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	803.835.387	1.175.328.916	-46%	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	8.215.696.611	32.229.719.763	-292,3%
1.5.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-24.570.500	-19.584.103	20%	2.9	OTROS PASIVOS	0	16.672.419	-100%
1.9	OTROS ACTIVOS	158.581.384.160	145.115.303.743	8%	2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	16.672.419	-100%
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	367.786.830	1.889.460.280	-414%	2	PASIVO NO CORRIENTE	32.619.664.438	0	100%
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	18.841.758	96.635.547	-413%	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	19.548.304.564	0	100%
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	39.916.209.631	83.589.230.815	-109%	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	19.548.304.564	0	100%
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	118.278.545.941	59.539.977.101	50%	2.7	PROVISIONES	13.054.687.455	0	100%
1	ACTIVO NO CORRIENTE	115.641.417.918	115.318.664.827	0%	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	13.054.687.455	0	100%
1.3	CUENTAS POR COBRAR	207.526.453	0	100%	2.9	OTROS PASIVOS	16.672.419	0	100%
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2.132.633.313	0	100%	2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	16.672.419	0	100%
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	37.913.273	0	100%	3	PATRIMONIO	244.986.615.029	213.629.117.642	13%
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	1.047.868.933	0	100%	3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	244.986.615.029	213.629.117.642	13%
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-3.010.889.066	0	100%	3.1.05	CAPITAL FISCAL	11.244.084.300	11.244.084.300	0%
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	115.433.891.465	115.318.664.827	0%	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	124.677.036.657	-336.293.647	100%
1.6.05	TERRENOS	28.310.678.550	28.310.678.550	0%	3.1.10	RESULTADOS DEL EJERCICIO	107.915.283.378	149.130.996.221	-38%
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	939.499.058	356.769.712	62%	3.1.45	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	53.590.330.768	-100%
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	1.347.255.893	224.248.554	83%					
1.6.40	EDIFICACIONES	79.843.550.851	79.843.550.851	0%					
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	4.358.302.929	2.679.946.946	39%					
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	11.960.329.978	11.800.487.244	1%					
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	844.385.053	855.196.574	-1%					
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3.903.876.404	3.719.119.443	5%					



El deporte
es de todos

Mindeporte

1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	499.216.000	605.833.584	-21%	3.1.51	GANANCIAS O PERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.150.210.694	0	100%
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	325.591.176	338.628.904	-3%					
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-16.898.794.426	-13.415.795.536	21%					
	TOTAL ACTIVO	289.206.745.629	272.723.418.439	6%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	289.206.745.629	272.723.418.439	6%

Cuenta	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	Periodo Actual SD a 31/Jul/2019	Periodo Anterior SD a 31/Jul/2018	Var. %	Cuenta	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	Periodo Actual SD a 31/Jul/2019	Periodo Anterior SD a 31/Jul/2018	Var. %
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	2.945.574.612	2.945.574.612	0%	9.1	PASIVOS CONTINGENTES	13.992.052.422	7.552.692.108	46%
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	13.992.052.422	7.552.692.108	46%
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	11.222.835.414	11.222.835.414	0%					
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	894.588.564	894.588.564	0%	9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-13.992.052.422	-7.552.692.108	46%
8.3.47	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	10.315.397.550	10.315.397.550	0%	9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-13.992.052.422	-7.552.692.108	46%
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
Secretaría General Coldeportes


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



El deporte
es de todos

Mindeporte

MINISTERIO DEL DEPORTE
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO A 31 DE JULIO DE 2019
(Cifras expresadas en pesos colombianos sin decimales)
Presentación a Nivel de Clasificación de Cuentas

Cuenta	INGRESOS - GASTOS	Periodo Actual SD a 31/Jul/2019	Periodo Anterior SD a 31/Jul/2018	Var. %
4	INGRESOS	209.352.480.571	418.517.036.974	-100%
4.1	INGRESOS FISCALES	612.744.617	578.038.019	6%
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	612.744.617	578.038.019	6%
4.3	VENTA DE SERVICIOS	90.273	0	100%
4.3.90	OTROS SERVICIOS	90.273	0	100%
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	260.119.227	44.254.890	83%
4.4.13	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	260.119.227	44.254.890	83%
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	193.023.843.766	412.468.724.027	-114%
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	191.505.287.681	412.461.460.314	-115%
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	1.518.556.085	7.263.713	100%
4.8	OTROS INGRESOS	15.455.682.688	5.426.020.037	65%
4.8.02	FINANCIEROS	4.073.049.690	850.382.419	79%
4.8.06	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	20.011.682	0	100%
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	11.362.621.316	4.564.129.328	60%
4.8.30	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	0	11.508.290	-100%
5	GASTOS	101.437.197.192	269.386.040.753	-166%
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	12.249.154.721	12.228.442.804	0%
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	5.402.251.127	5.051.304.246	6%
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.410.441.303	1.414.459.800	0%
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	318.504.800	317.828.000	0%
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	2.212.203.710	2.849.758.365	-29%
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	99.353.201	993.061.724	-900%
5.1.11	GENERALES	2.383.003.003	1.599.436.728	33%
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	416.832.085	2.593.941	99%
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	6.565.492	0	100%
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	4.784.586.686	6.269.264.120	-31%
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	11.195.218	0	100%
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.970.392.536	1.997.214.692	-1%
5.3.68	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	2.802.998.932	4.272.049.428	-52%
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	19.834.382.931	134.881.837.848	-580%
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	19.834.382.931	134.881.837.848	-580%
5.4.24	SUBVENCIONES	0	0	-100%
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	31.966.285.526	111.740.398.372	-250%
5.5.05	RECREACIÓN Y DEPORTE	31.966.285.526	111.740.398.372	-250%
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	30.010.945.050	4.252.518.233	86%
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	30.010.945.050	4.252.518.233	86%
5.8	OTROS GASTOS	2.591.842.278	13.579.376	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	2.524.955.999	0	100%
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	453.363	0	100%
5.8.95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	0	11.508.293	-100%
RESULTADO DEL EJERCICIO		107.915.283.378	149.130.996.221	

ERNESTO LUCENA BARRERO
Director Coldeportes

CLAUDIA MARCELA CHÁVEZ SANMIGUEL
Secretaria General Coldeportes

LUIS EDUARDO ROJAS FRANKY
Contador Coldeportes
TP. 29800 - T