



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 Agosto 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 Agosto 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 Septiembre de 2019.


LUIS EDUARDO ROJAS FRANKY
Contador Público
TP. 29800 - T

Ministerio del Deporte

Av. 68 N° 55-65 PBX (571) 4377030

Línea de atención al ciudadano: 018000910237 - (571) 2258747

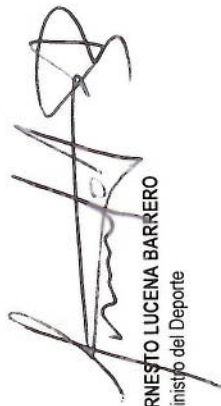
Correo electrónico: contacto@mindeporte.gov.co, página web: www.mindeporte.gov.co

MINISTERIO DEL DEPORTE
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE AGOSTO DE 2019
(Cifras expresadas en pesos colombianos sin decimales)
Presentación a Nivel de Clasificación de Cuentas

Cuenta	ACTIVO	Periodo Actual SD a 31/Ago/2019	Periodo Anterior SD a 31/Ago/2018	Var. %	Cuenta	PASIVO Y PATRIMONIO	Periodo Actual SD a 31/Ago/2019	Periodo Anterior SD a 31/Ago/2018	Var. %
1	ACTIVO CORRIENTE	178.298.173.455	153.106.271.278	14%	2	PASIVO CORRIENTE	16.393.210.719	56.338.187.156	-244%
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	121.505.579	153.021.042	-26%	2.4	CUENTAS POR PAGAR	5.891.388.252	1.623.392.639	72%
1.1.05	CAJA	0	15.000.000	-100%	2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	5.445.201.975	1.222.922.397	78%
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	121.505.579	138.021.042	-14%	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	191.767.630	0	100%
					2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	72.456.372	23.227.066	68%
1.3	CUENTAS POR COBRAR	14.350.327.004	14.715.404.928	-3%	2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	10.553.521	2.242.945	79%
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2.296.807.375	3.036.461.168	-32%	2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	152.060.213	314.639.620	-107%
1.3.17	PRESTACION DE SERVICIOS	2.316.848	797.411.418	-34318%	2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	16.227.837	22.346.678	-38%
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	207.977.291	-71.401.693	134%	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.120.705	38.013.933	-1118%
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	11.843.225.489	13.466.766.786	-14%					
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	0	83.263.377	-100%	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.453.452.599	22.429.379.056	-1443%
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	1.453.452.599	1.986.809.543	-37%
					2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	0	20.378.803.514	-100%
1.4	PRESTAMOS POR COBRAR	0	5.720.000	-100%	2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	63.765.999	-100%
1.4.15	PRESTAMOS CONCEDIDOS	0	5.720.000	-100%					
1.5	INVENTARIOS	778.720.365	766.673.113	2%	2.7	PROVISIONES	9.048.369.867	32.268.743.042	-256,6%
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	803.290.865	786.257.215	2%	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	9.048.369.867	32.268.743.042	-256,6%
1.5.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-24.570.500	-19.584.103	20%	2.9	OTROS PASIVOS	0	16.672.419	-100%
					2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	16.672.419	-100%
1.9	OTROS ACTIVOS	163.047.620.507	137.465.452.195	16%					
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	336.164.739	141.819.694	58%	2	PASIVO NO CORRIENTE	31.889.323.030	0	100%
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	21.403.063	5.959.630	72%					
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	36.440.059.046	85.371.162.042	-134%	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	19.523.807.053	0	100%
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	126.249.993.660	51.946.510.829	59%	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	19.523.807.053	0	100%
1	ACTIVO NO CORRIENTE	115.405.703.932	115.015.656.166	0%					
1.3	CUENTAS POR COBRAR	207.526.453	0	100%	2.7	PROVISIONES	12.356.200.649	0	100%
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2.132.633.313	0	100%	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	12.356.200.649	0	100%
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	37.117.595	0	100%	2.9	OTROS PASIVOS	9.315.328	0	100%
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	1.075.502.358	0	100%	2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	9.315.328	0	100%
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-3.037.726.813	0	100%					
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	115.198.177.479	115.015.656.166	0%	3	PATRIMONIO	245.421.343.638	211.783.740.287	14%
1.6.05	TERRENOS	28.310.678.550	28.310.678.550	0%					
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	46.273.641	177.021.431	-283%	3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	245.421.343.638	211.783.740.287	14%
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	509.713.863	284.935.995	44%	3.1.05	CAPITAL FISCAL	11.244.084.300	11.244.084.300	0%
1.6.40	EDIFICACIONES	79.843.550.851	79.843.550.851	0%	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	124.871.123.816	2.798.913.868	98%
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	6.064.614.047	2.681.092.321	56%	3.1.10	RESULTADOS DEL EJERCICIO	108.155.924.828	144.150.411.351	-33%
1.6.60	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	11.965.941.978	11.800.487.244	1%					
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	844.385.053	846.241.374	0%	3.1.45	IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	53.590.330.768	-100%
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACIÓN	3.904.996.098	3.859.123.026	1%					

1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	499.216.000	605.833.584	-21%	3.1.51	GANANCIAS O PÉRDIDAS 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	329.039.485	-1%					
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-17.117.783.778	-13.722.347.696	20%					
	TOTAL ACTIVO	293.703.877.387	268.121.927.443	9%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	293.703.877.387	268.121.927.443	9%

Cuenta	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	Periodo Actual SD a 31/Ago/2019	Periodo Anterior SD a 31/Ago/2018	Var. %	Cuenta	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	Periodo Actual SD a 31/Ago/2019	Periodo Anterior SD a 31/Ago/2018	Var. %
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	2.945.574.612	2.945.574.612	0%	9.1	PASIVOS CONTINGENTES	13.953.978.374	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	13.953.978.374	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)	-13.953.978.374	-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)	-13.953.978.374	-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

Ministro del Deporte



DIANA CAROLINA BRETÓN FRANCO

Secretaria General Ministerio del Deporte



LUIS EDUARDO ROJAS FRANKY

Contador Público Ministerio del Deporte

TP. 29800 - T



El deporte
es de todos

Mindeporte

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

Cuenta	INGRESOS - GASTOS	Periodo Actual SD a 31/Ago/2019	Periodo Anterior SD a 31/Ago/2018	Var. %
4	INGRESOS	239.550.140.756	445.263.318.034	-86%
4.1	INGRESOS FISCALES	736.962.017	624.912.539	15%
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	736.962.017	624.912.539	15%
4.3	VENTA DE SERVICIOS	70.274	0	100%
4.3.90	OTROS SERVICIOS	70.274	0	100%
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	280.434.859	44.254.890	84%
4.4.13	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	280.434.859	44.254.890	84%
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	222.953.748.663	438.947.429.511	-97%
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	221.274.671.578	438.940.165.798	-98%
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	1.679.077.085	7.263.713	100%
4.8	OTROS INGRESOS	15.578.924.943	5.646.721.093	64%
4.8.02	FINANCIEROS	4.198.048.201	892.203.502	79%
4.8.06	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	38.884.157	0	100%
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	11.340.533.983	4.743.009.301	58%
4.8.30	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	1.458.602	11.508.290	-689%
5	GASTOS	131.394.215.928	301.112.906.682	-129%
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	14.135.443.532	14.247.966.162	-1%
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	6.377.381.608	5.764.261.535	10%
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.621.485.456	1.611.744.100	1%
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	370.019.500	362.567.300	2%
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	2.448.756.890	3.190.238.848	-30%
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	101.063.201	1.974.476.718	-1854%
5.1.11	GENERALES	2.785.144.231	1.342.083.721	52%
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	416.832.085	2.593.941	99%
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	14.760.561	0	100%
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	5.238.102.561	6.614.839.559	-26%
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	39.735.290	0	100%
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.261.181.888	2.303.766.852	-2%
5.3.68	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	2.937.185.383	4.311.072.707	-47%
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	22.928.408.343	137.933.742.823	-502%
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	22.928.408.343	137.933.742.823	-502%
5.4.24	SUBVENCIONES	0	0	-100%
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	56.440.478.418	137.437.049.178	-144%
5.5.05	RECREACIÓN Y DEPORTE	56.440.478.418	137.437.049.178	-144%
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	30.067.946.469	4.865.729.582	84%
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	30.067.946.469	4.865.729.582	84%
5.8	OTROS GASTOS	2.583.836.604	13.579.377	99%
5.8.02	COMISIONES	58.297.254	1.010.307	98%
5.8.03	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	129.988	1.060.776	-716%
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	11.508.294	-100%
RESULTADO DEL EJERCICIO		108.155.924.828	144.150.411.351	


ERNESTO LUCENA BARRERO
Ministro del Deporte


DIANA CAROLINA BRETÓN FRANCO
Secretaria General Ministerio del Deporte


LUIS EDUARDO ROJAS FRANKY
Contador Público Ministerio del Deporte
TP. 29800 - T