



El futuro
es de todos

Minenergía

INFORME

FINANCIERO Y CONTABLE

M A R Z O 2 0 1 9




El futuro
es de todos

Minenergía

MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA
NIT 899.999.022-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A MARZO 31 DE 2019
(CIFRAS EN PESOS)

ACTIVO	NOTA	31/03/2019	31/03/2018	PASIVOS	NOTA	31/03/2019	31/03/2018
CORRIENTE				CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		2.802.801.578,64	4.069.908.546,00	CUENTAS POR PAGAR	(3)	39.154.875.043,49	46.064.963.709,00
CUENTAS POR COBRAR		418.248.887.636,70	404.069.947.149,00	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		1.753.618.392,23	2.299.529.188,00
INVENTARIOS		1.215.177,00	-	PROVISIONES	(4)	46.736.754.928,29	458.019.871.163,00
OTROS ACTIVOS		943.230.076.080,65	929.515.521.713,00	OTROS PASIVOS		9.479.572.353,24	16.605.434.295,00
NO CORRIENTE	(2)						
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		1.068.176.508.778,53	1.061.644.543.473,00				
CUENTAS POR COBRAR		1.899.527.117,81	67.435.330.496,00				
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		30.952.779.760,78	73.404.573.161,05				
RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES	(1)	61.140.989.044.129,00	55.487.248.791.933,00				
OTROS ACTIVOS	(2)	2.930.729.248.710,34	2.521.087.038.194,00				
TOTAL ACTIVO		66.537.030.088.969,50	60.548.475.654.665,00	PATRIMONIO		66.439.905.268.252,20	60.025.485.856.310,00
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		-	-	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		66.439.905.268.252,20	60.025.485.856.310,00
DEUDORAS DE CONTROL		61.795.770.145.243,00	116.145.648.276.588,00	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		66.537.030.088.969,40	60.548.475.654.665,00
DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-61.795.770.145.243,00	-116.145.648.276.588,00	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-	-
				PASIVOS CONTINGENTES		15.113.592.789.817,10	15.946.397.714.055,00
				ACREEDORAS DE CONTROL		157.909.876,81	3.460.203.705,00
				ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-15.113.750.699.693,90	-15.949.857.917.760,00


CAMILO ENRIQUE ÁLVAREZ HERNÁNDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO


MIGUEL DARIO BELTRAN BELTRAN
CONTADOR PÚBLICO
MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA
MP 7473-T



El futuro
es de todos

Minenergía

MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA
NIT 899.999.022-1
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
A MARZO 31 DE 2019
(CIFRAS EN PESOS)

INGRESOS			GASTOS				
	NOTA	31/03/2019	31/03/2018		NOTA	31/03/2019	31/03/2018
INGRESOS FISCALES		125.786.351.142,59	8.914.431.939,00	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		96.161.252.640,48	70.453.241.432,00
			3.433.101.098,00	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		14.725.597.667,00	20.678.139.058,00
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	(5)	916.702.924.965,03	1.024.256.854.460,00	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		10.232.230.326,00	16.562.132.535,00
OTROS INGRESOS	(6)	334.504.074.476,69	980.705.459,00	GASTO PÚBLICO SOCIAL	(7)	809.549.154.515,62	667.565.761.814,00
				OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		104.832.393.519,70	157.841.612.486,00
				OTROS GASTOS		34.239.412.555,00	42.279.904.077,00
TOTAL INGRESOS		1.376.993.350.584,31	1.037.585.092.956,00	TOTAL GASTOS		1.069.740.041.223,80	975.380.791.402,00
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO		307.253.309.360,51	62.204.301.554,00				

CAMILO ENRIQUE ÁLVAREZ HERNÁNDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

MIGUEL DARIO BELTRAN BELTRAN
CONTADOR PÚBLICO
MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA
MP 7473-T



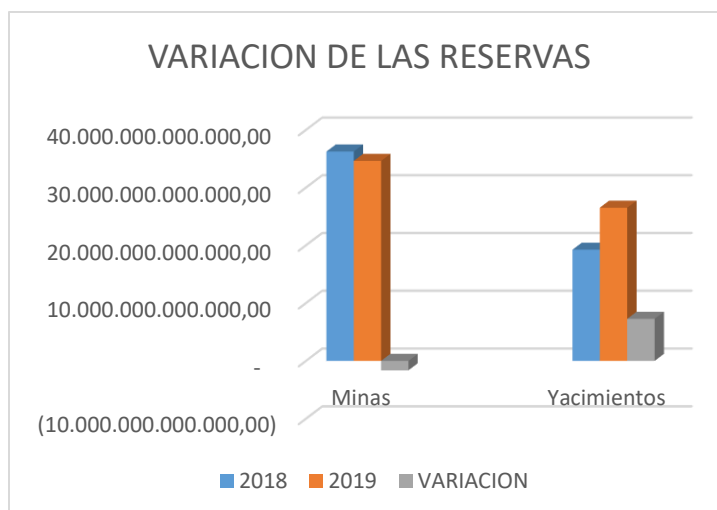
MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA
NOTAS AL INFORME FINANCIERO Y CONTABLE
MARZO 2019

De acuerdo a la resolución 182 del año 2017 el Ministerio de Minas, presenta un Estado de Situación Financiera con activos, pasivos y patrimonio, un estado de resultados con los saldo de ingresos y gastos acumulados, comparados mismo mes del año anterior; y las notas del informe financiero comparativo 2018-2019 correspondiente al mes de marzo donde se revelaran las partidas que tienen efecto material dentro de la estructura de financiera de la entidad.

NOTA (1)

Table with 4 columns: Category, 2018, 2019, and VARIACION. Rows include Minas, Yacimientos, and TOTAL for both categories.

La diferencia obedece a un valor en las reservas de minas - \$1.626.259.747.804,00 y a un mayor valor de las reservas de hidrocarburos \$7.280.000.000.000,00 generando una variación neta de \$5.653.740.252.196,00 respecto al año 2018; como se muestra en la siguiente gráfica:



NOTA (2)

La variación obedece a mayores adquisiciones por este concepto en marzo de 2019 así:

SUBCUENTA	2018	2019	VARIACION	OBSERVACION
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	1.826.055.694.837,89		-1.826.055.694.837,89	1
OTROS SS PAGADOS POR ANTICIPADO	968.860.817,39	444.301.603,82	-524.559.213,57	
EN ADMINISTRACION	-	3.072.526.127.315,72	3.072.526.127.315,72	2
FIDUCIA MERCANTIL - PATRIMONIO AUTONOMO			-	
FIDUCIA MERCANTIL - PATRIMONIO AUTÓNOMO	16.611.187.691,16	17.543.379.071,21	932.191.380,05	
LICENCIAS	2.150.171.454,03	4.055.364.040,58	1.905.192.586,55	
SOFTWARES	2.126.745.062,18	2.041.379.884,12	-85.365.178,06	
ACTIVOS INTANGIBLES		62.560.899,50	62.560.899,50	
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES			-	
AMORTIZACION LICENCIAS	-1.426.277.312,00	-1.865.156.907,00	-438.879.595,00	
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	-1.299.277.743,00	-1.461.557.404,00	-162.279.661,00	
GASTO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS	675.899.933.386,35	718.696.124.706,35	42.796.191.320,00	3
TOTALES NO CORRIENTE	2.521.087.038.194,00	2.930.729.248.710,34	-409.642.210.516,34	
TOTALES NO CORRIENTE	929.515.521.713,00	943.230.076.080,65	-13.714.554.367,65	
TOTAL	3.450.602.559.907,00	3.873.959.324.790,99	-423.356.764.883,99	

OBSERVACIONES:

1. Su valor fue reclasificado a la cuenta 1908-01.
2. Su valor fue reclasificado a la cuenta 1905-13 y corresponde a convenios de los fondos suscritos por la dirección de energía.
3. El mayor valor obedece al registro de actas de terminación por bienes entregados a los operadores de red.

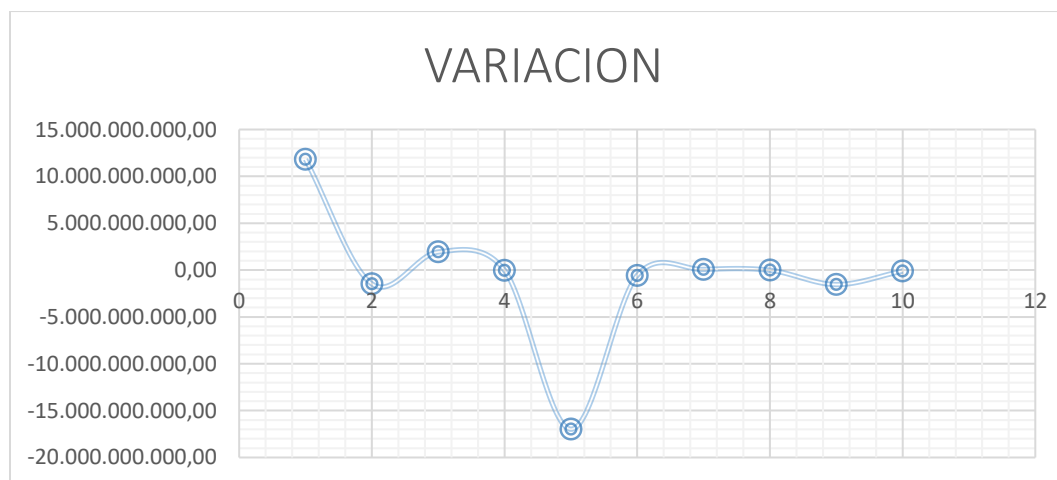


NOTA (3)

SUBCUENTA	2018	2019	VARIACION	OBSERVACION
ADQUICISION DE Bs Y Ss NACIONALES	18.908.085.995,00	30.727.139.113,50	11.819.053.118,50	1
TRANSFERENCIAS POR PAGAR	2.003.619.151,50	531.403.571,00	-1.472.215.580,50	
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	5.127.217.269,18	7.058.460.596,93	1.931.243.327,75	
DESCUENTOS DE NOMINA	382.164.840,20	347.614.384,20	-34.550.456,00	
SUBSIDIOS ASIGNADOS	16.982.412.067,00	0,00	-16.982.412.067,00	2
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO E TIMBRE	804.181.836,00	224.877.031,89	-579.304.804,11	
IMPUESTOS		64.957.192,00	64.957.192,00	
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA DB		-14.620.358,00	-14.620.358,00	
CREDITOS JUDICIALES	1.542.256.556,15	0	-1.542.256.556,15	3
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	315.025.993,97	215.043.511,97	-99.982.482,00	
TOTAL	46.064.963.709,00	39.154.875.043,49	-6.910.088.665,51	

OBSERVACIONES

1. La variación obedece a mayor valor de cuentas por cobrar de inversión causadas a diciembre 31 de 2017.
2. Esta diferencia obedece a que en el mes de marzo de 2019 se pagaron las cuentas por pagar por concepto subsidios
3. Su valor fue pagado en el año 2018.





NOTA (4)

Esta variación corresponde a menores valores de litigios y demandas efectuados en la provisión de marzo de 2019 de fallos en primera instancia en contra del Ministerio de Minas Y Energía y la respectiva depuración de la base de datos existente para tal fin, según información enviada por la Oficina Jurídica.

NOTA (5)

Su valor corresponde mayores valores solicitados para funcionamiento e inversión por el Ministerio de Minas y Energía y a la cuota de fiscalización y auditaje, registrada en marzo de 2019 así:

SUBCUENTA	2018	2019	VARIACION
FONDOS RECIBIDOS	901.508.762.603,00	912.363.931.735,03	10.855.169.132,03
OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	122.748.091.857,00	4.338.993.230,00	-118.409.098.627,00
TOTAL	1.024.256.854.460,00	916.702.924.965,03	-107.553.929.494,97

NOTA (6)

Su valor corresponde a los excedentes financieros recibidos por la AGENCIA NACIONAL DE HIDROCARBUROS ANH, según documento **CONPES** (CONSEJO NACIONAL DE POLITICA ECONOMICA Y SOCIAL) **No. 3953** de diciembre 31 de 2017 por \$ 298,062.900.000; Adicionalmente se registró en esta cuenta un menor valor efectuado en la cuenta de provisión para litigios y demandas en el mes de marzo de 2019



SUBCUENTA	2018	2019	VARIACION
INGRESOS FINANCIEROS	197.997.936,05	7.127.495.778,01	6.929.497.841,96
INGRESOS DIVERSOS		319.553.749.611,68	319.553.749.611,68
GANANCIAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS	782.707.523,00	7.822.829.087,00	7.040.121.564,00
TOTAL	980.705.459,05	334.504.074.476,69	333.523.369.017,64

NOTA (7)

La disminución obedece a menor valor pagado en marzo de 2019 por concepto de subsidios de gas y al transporte de combustible.

CUENTA	2018	2019	VARIACION
GASTO PÚBLICO SOCIAL	667.565.761.814,00	809.549.154.515,62	141.983.392.701,62