



El futuro
es de todos

Minenergía

INFORME

FINANCIERO Y CONTABLE


FEBRERO 2019



MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA
NIT 899.999.022-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A FEBRERO 28 DE 2019
(CIFRAS EN PESOS)

ACTIVO	NOTA	28/02/2019	28/02/2018	PASIVOS	NOTA	28/02/2019	28/02/2018
CORRIENTE				CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		3.225.213.397,06	6.471.808.281,05	CUENTAS POR PAGAR	(4)	708.795.014.713,81	47.931.360.060,02
CUENTAS POR COBRAR		121.080.626.442,03	135.748.365.727,43	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		1.727.843.531,70	1.931.821.482,61
INVENTARIOS		1.215.177,00	11.870.174,01	PROVISIONES	(5)	58.393.488.211,29	437.514.416.332,01
OTROS ACTIVOS	(3)	61.370.048.116,65	-	OTROS PASIVOS		9.479.572.353,24	7.114.172.301,51
NO CORRIENTE							
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		1.078.663.064.269,53	1.089.499.757.996,81				
INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	(1)	1.066.718.743.669,78	1.077.555.437.397,06	PATRIMONIO		65.770.767.634.069,20	60.090.853.047.713,00
OTRAS INVERSIONES		11.944.320.599,75	11.944.320.599,75	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		65.770.767.634.069,20	60.090.853.047.713,00
CUENTAS POR COBRAR		299.915.057.640,81	337.435.330.495,81	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		66.549.163.552.879,20	60.585.344.817.889,20
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		31.470.562.926,73	73.515.330.867,16	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-	-
RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES	(2)	61.140.989.044.129,00	55.487.248.791.933,00	PASIVOS CONTINGENTES		15.077.672.667.242,10	15.752.417.584.242,10
OTROS ACTIVOS	(3)	3.812.448.720.780,43	3.455.437.302.761,94	ACREEDORAS DE CONTROL		157.909.876,81	3.460.203.705,07
TOTAL ACTIVO		66.549.163.552.879,20	60.585.344.817.889,20	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		- 15.077.830.577.118,90	- 15.755.877.787.947,20
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		-	-				
DEUDORAS DE CONTROL		61.795.770.145.243,00	116.145.649.888.630,00				
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-	61.795.770.145.243,00	- 116.145.649.888.630,00				


CAMILO ENRIQUE ÁLVAREZ HERNÁNDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO


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

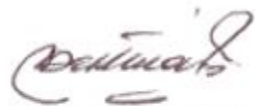


MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA
NIT 899.999.022-1
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
A FEBRERO 28 DE 2019
(CIFRAS EN PESOS)

CODIGO	INGRESOS	28/02/2018	28/02/2019	CODIGO	GASTOS	28/02/2018	28/02/2019
41	INGRESOS FISCALES	7.773.705.054,00	35.019.216.392,67	51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	51.360.850.401,67	14.799.155.654,12
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	2.412.667.445,66		53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	-	9.818.769.105,00
47	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	740.084.631.838,14	326.974.690.997,74	54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	5.988.116.905,30	497.813.953,00
48	OTROS INGRESOS	197.997.936,05	303.733.369.758,72	55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	534.429.517.056,00	312.478.138.293,62
				57	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	- 7.654.428.319,24	- 6.162.772.138,88
TOTAL INGRESOS		750.469.002.273,85	665.727.277.149,13	TOTAL GASTOS		584.124.056.043,73	331.431.104.866,86
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO		166.344.946.230,12	334.296.172.282,27				



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
FEBRERO 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 febrero donde se revelaran las partidas que tienen efecto material dentro de la estructura de financiera de la entidad.

NOTA (1)

SUBCUENTA	2018	2019	VARIACION
INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	26.909.751.527,00	214.701.527,00	26.695.050.000,00
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (OTRO RESULTADO INTEGRAL)	62.133.117.260,75	11.729.619.072,75	50.403.498.188,00
INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	1.077.555.437.397,06	1.066.718.743.669,78	10.836.693.727,28
DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	(77.098.548.188,00)		(77.098.548.188,00)
TOTALES	1.089.499.757.996,81	1.078.663.064.269,53	10.836.693.727,28

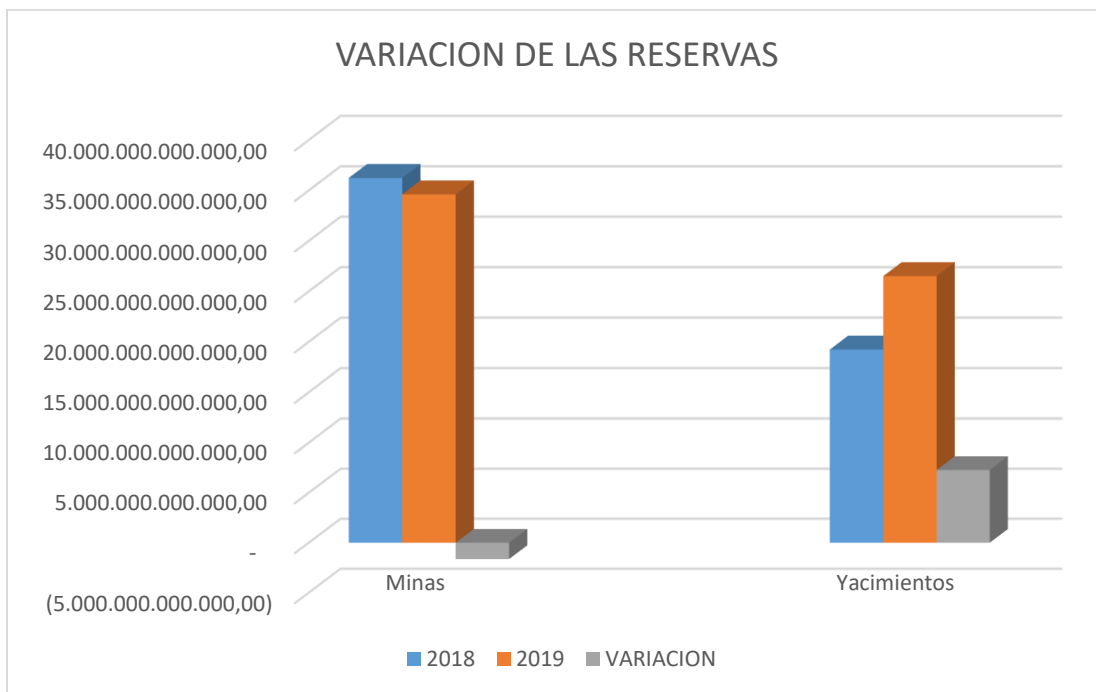
En la subcuenta **INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL** la variación con respecto al año 2018 de - **\$10.836.693.727,28** Su menor valor corresponde a pérdida obtenida por las electrificadoras en las cuales el Ministerio de Minas Y Energía tiene participación.



NOTA (2)

	2018	2019	VARIACION
Minas	49.590.795.855.908,00	49.391.347.220.193,00	(199.448.635.715,00)
Minas	(13.343.547.063.975,00)	(14.770.358.176.064,00)	(1.426.811.112.089,00)
TOTAL	36.247.248.791.933,00	34.620.989.044.129,00	(1.626.259.747.804,00)
Yacimientos	74.720.000.000.000,00	88.700.000.000.000,00	13.980.000.000.000,00
Yacimientos	(55.480.000.000.000,00)	(62.180.000.000.000,00)	(6.700.000.000.000,00)
TOTAL	19.240.000.000.000,00	26.520.000.000.000,00	7.280.000.000.000,00
			5.653.740.252.196,00

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 (3)**

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

SUBCUENTA	2018	2019	VARIACION	OBSERVACION
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	1.826.055.694.837,65		(1.826.055.694.837,65)	1
OTROS SS PAGADOS POR ANTICIPADO	968.860.817,39	460.355.138,38	(508.505.679,01)	
EN ADMINISTRACION	953.771.283.172,63	3.069.895.452.312,68	2.116.124.169.140,05	2
FIDUCIA MERCANTIL - PATRIMONIO AUTONOMO			0,00	
FIDUCIA MERCANTIL - PATRIMONIO AUTÓNOMO	7.119.925.697,71	15.387.251.662,32	8.267.325.964,61	
LICENCIAS	2.150.171.454,03	4.055.364.040,58	1.905.192.586,55	
SOFTWARES	2.126.745.062,18	2.041.379.884,62	(85.365.178,06)	
ACTIVOS INTANGIBLES	0	441.882.572,50	441.882.572,50	
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0		0,00	
AMORTIZACION LICENCIAS	(1.383.600.396,00)	(1.827.224.792,00)	(443.624.396,00)	
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	(1.278.639.029,00)	(1.440.922.635,00)	(162.283.606,00)	
GASTO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS	665.906.861.145,35	723.435.182.596,35	57.528.321.451,00	3
TOTALES NO CORRIENTE	3.455.437.302.761,94	3.812.448.720.780,43	357.011.418.017,99	
TOTALES NO CORRIENTE		61.370.048.116,65	61.370.048.116,65	
TOTAL	3.455.437.302.761,94	3.873.818.768.897,08	418.381.466.134,64	

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. Mayor valor por suscripción contratos de energía.



NOTA 4

SUBCUENTA	2018	2019	VARIACION	OBSERVACION
ADQUICISION DE Bs Y Ss NACIONALES	23.700.818.756,02	31.837.363.445,47	8.136.544.689,45	1
TRANSFERENCIAS POR PAGAR	404.766.962,50	504.598.321,00	99.831.358,50	
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	3.856.390.640,11	7.323.752.291,71	3.467.361.651,60	
DESCUENTOS DE NOMINA	312.441.119,20	369.188.644,20	56.747.525,00	
SUBSIDIOS ASIGNADOS	16.601.243.822,00	667.924.924.850,00	651.323.681.028,00	2
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO E TIMBRE	1.215.248.159,00	588.155.974,96	(627.092.184,04)	3
CREDITOS JUDICIALES	1.542.256.559,22	0,00	(1.542.256.559,22)	4
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	298.194.041,97	247.031.186,47	(51.162.855,50)	5
TOTAL	47.931.360.060,02	708.795.014.713,81	660.863.654.653,79	

OBSERVACIONES

1. La variación obedece a mayor valor de cuentas por cobrar de inversión causadas a diciembre 31 de 2017.
2. Su valor obedece a menor valor de CxP del SGR por incentivo a la producción.
3. La variación obedece a menor valor de rete fuente registrado como producto de la disminución de las CXP
4. Corresponde a cuentas por pagar por sentencias pendientes a febrero de 2018
5. La disminución obedece a menor valor en los fallos de primera instancia en contra del Ministerio de Minas y energía según información enviada por la oficina jurídica.



NOTA 5

Esta variación corresponde a menores valores de litigios y demandas efectuados en la provisión de febrero 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 6

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

SUBCUENTA	2018	2019	VARIACION
OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	740.082.795.153,14	323.011.481.767,74	(417.071.313.385,40)
OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	1.836.685,00	3.963.209.230,00	3.961.372.545,00
TOTAL	740.084.631.838,14	326.974.690.997,74	(413.109.940.840,40)

NOTA7

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

SUBCUENTA	2018	2019
INGRESOS FINANCIEROS	197997936,05	5.480.480.547,86
EXCEDENTES FINANCIEROS	0	298.252.753.447,57
TOTAL	197.997.936,05	303.733.369.758,72



NOTA 8

La disminución obedece a menor valor pagado en febrero de 2019 por concepto de subsidios de energía.

CUENTA	2018	2019	VARIACION
GASTO PÚBLICO SOCIAL	534.429.517.056,00	312.478.138.293,62	(221.951.378.762,38)