



El futuro
es de todos

Minenergía

INFORME

FINANCIERO Y CONTABLE


ENERO 2019



MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA
NIT 899.999.022-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CONSOLIDADO
A ENERO 31 DE 2018
(CIFRAS EN PESOS)

ACTIVO	NOTA	31/01/2019	31/01/2018	PASIVOS	NOTA	31/01/2019	31/01/2018
CORRIENTE				CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		2.176.614.633,81	2.867.309.188,12	CUENTAS POR PAGAR	(4)	698.714.354.097,28	200.276.540.326,70
CUENTAS POR COBRAR		121.436.572.925,49	140.378.768.111,97	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		1.443.424.797,73	2.174.546.228,57
INVENTARIOS		-	11.870.174,01	PROVISIONES	(5)	58.917.472.895,24	440.356.352.423,59
OTROS ACTIVOS	(3)	61.358.342.156,65	-	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				
OTRAS INVERSIONES		11.944.320.599,75	11.944.320.599,75				
				PATRIMONIO		65.799.024.972.694,50	59.941.029.236.633,10
CUENTAS POR COBRAR		299.977.513.745,81	337.436.798.510,81	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		65.799.024.972.694,50	59.941.029.236.633,10
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		31.687.554.429,45	73.615.835.087,16				
RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES	(2)	61.140.989.044.129,00	55.487.248.791.933,00				
OTROS ACTIVOS	(3)	3.831.291.090.548,25	3.459.915.457.259,65				
TOTAL ACTIVO		66.567.579.796.838,00	60.590.950.847.913,50	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		66.567.579.796.838,00	60.590.950.847.913,50
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		-	-	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-	-
DEUDORAS DE CONTROL		61.795.770.145.243,00	116.145.649.636.762,00	PASIVOS CONTINGENTES		15.077.672.667.242,10	15.752.417.584.242,10
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-	61.795.770.145.243,00	116.145.649.636.762,00	ACREEDORAS DE CONTROL		157.909.876,81	3.460.203.705,07
				ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		- 15.077.830.577.118,90	- 15.755.877.787.947,20


CAMILO ENRIQUE ÁLVAREZ HERNÁNDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

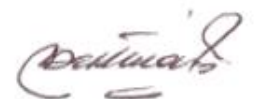

MIGUEL DARIO BELTRAN BELTRAN
CONTADOR PÚBLICO
MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA
MP 7473-T



MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA
NIT 899.999.022-1
ESTADO DE RESULTADOS
A ENERO 31 DE 2018
(CIFRAS EN PESOS)

INGRESOS	NOTA	31/01/2019	31/01/2018	GASTOS	NOTA	31/01/2019	31/01/2018
INGRESOS FISCALES		369.391.301,00	-	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	(8)	5.549.380.974,30	2.418.391.820,91
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES			1.389.110.126,17	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		-	-
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	(6)	23.671.677.335,54	2.330.111.092,48	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(9)	497.813.953,00	5.001.113.943,00
OTROS INGRESOS	(7)	298.252.760.847,57	-	GASTO PÚBLICO SOCIAL		-	729.407,00
				OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		-	-
TOTAL INGRESOS		322.293.829.484,11	3.719.221.218,65	TOTAL GASTOS		6.047.194.927,30	7.420.235.170,91
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO		316.246.634.556,81	- 3.701.013.952,26				


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
ENERO 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 enero 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	214.701.527,0	(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	11.729.619.072,8	(50.403.498.188,00)
INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	1.077.555.437.397,06	1.066.718.743.669,8	(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)

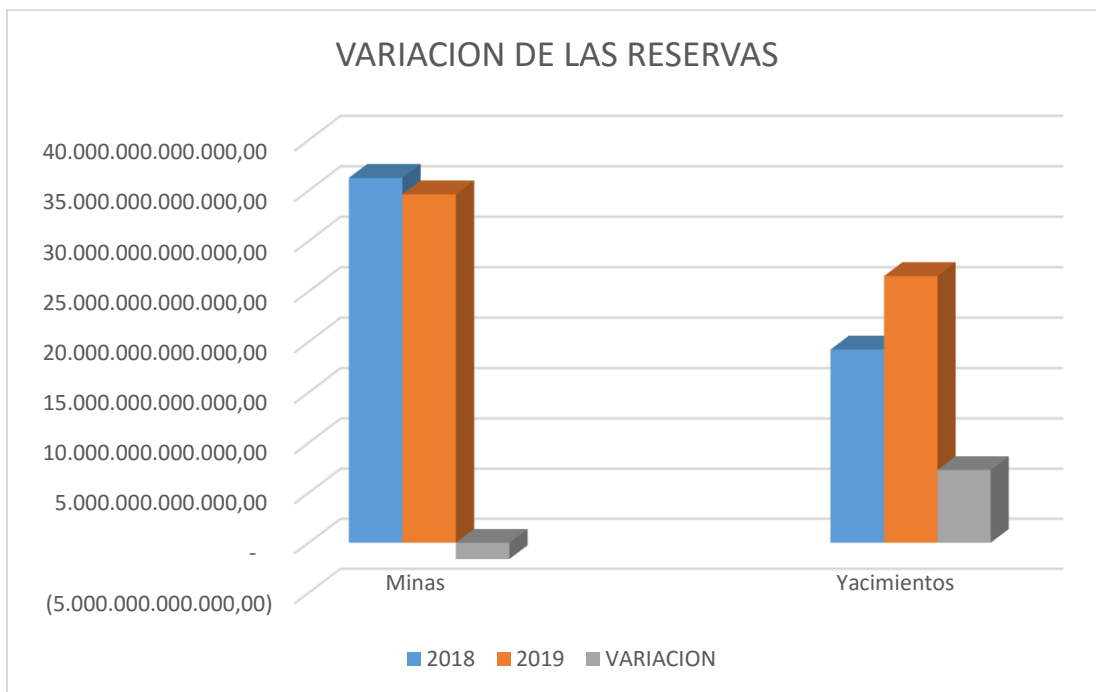
En la subcuenta **INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL** la variación con respecto al año 2018 de - **\$10.836.693.727,28** corresponde a perdida obtenida por las electrificadoras en las cuales el MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA tiene participación.



NOTA (2)

	2018	2019	VARIACION
Minas	49.590.795.855.908,00	49.391.347.220.193,00	-
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 enero 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	953.452.532.821,54	3.066.302.968.083,72	2.112.850.435.262,18	2
FIDUCIA MERCANTIL - PATRIMONIO AUTONOMO		61.358.342.156,65	61.358.342.156,65	3
FIDUCIA MERCANTIL - PATRIMONIO AUTÓNOMO	7.114.172.301,51	10.894.966.344,10	3.780.794.042,59	4
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		441.882.572,50	441.882.572,50	
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES		17.331.889.767,50	17.331.889.767,50	5
AMORTIZACION LICENCIAS	(1.340.638.755,00)	(1.751.360.562,00)	(410.721.807,00)	
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	(1.258.000.315,00)	(1.399.653.097,00)	(141.652.782,00)	
GASTO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS	670.645.919.035,35	732.913.298.376,35	62.267.379.341,00	6
TOTALES NO CORRIENTE	3.459.915.457.259,65	3.892.649.432.704,90	432.733.975.445,25	
TOTALES NO CORRIENTE		61.358.342.156,65	61.358.342.156,65	
TOTAL	3.459.915.457.259,65	3.831.291.090.548,25	494.092.317.601,90	

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. Valor Fiducia FENOGE.
4. La variación corresponde a al contrato de fiducia mercantil suscrito entre el Ministerio de Minas y Energía y la Fiduciaria de Occidente para la administración y manejo.
5. Su valor fue reclasificado en Abril de 2019 por inconsistencia en la cuenta.
6. Mayor valor por suscripción contratos de energía.



NOTA 4

SUBCUENTA	2018	2019	VARIACION	OBSERVACION
ADQUICISION DE Bs Y Ss NACIONALES	173.474.913.473,77	28.932.321.235,00	(144.542.592.238,77)	1
TRANSFERENCIAS POR PAGAR	7.831.849.905,00	1.002.412.274,00	(6.829.437.631,00)	2
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	318.872.792,60	291.669.413,59	(27.203.379,01)	
DESCUENTOS DE NOMINA	270.501.583,20	29.086.824,20	(241.414.759,00)	3
SUBSIDIOS ASIGNADOS	16.599.354.027,00	667.924.924.850,00	651.325.570.823,00	4
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO E TIMBRE	564.269.873,00	222.895.933,03	(341.373.939,97)	5
CREDITOS JUDICIALES	772.507.704,94	10.169.129,00	(762.338.575,94)	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	444.270.967,19	300.874.438,46	(143.396.528,73)	
TOTAL	200.276.540.326,70	698.714.354.097,28	498.437.813.770,58	

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. Los descuentos de nómina disminuyen por menores descuentos en libranzas, cooperativas, embargos judiciales y demás en el año 2019.
4. La variación obedece a valor causado por subsidios de energía en diciembre 31 de 2018 por \$ 667.924.924.850.
5. La variación obedece a menor valor de rete fuente registrado como producto de la disminución de las CXP.



NOTA 5

Esta variación corresponde a menores valores de litigios y demandas efectuados en la provisión de enero de 2019 de fallos en primera instancia en contra del Ministerio de Minas Y Energía, 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 enero de 2019 así:

SUBCUENTA	2018	2019	VARIACION
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	2.330.111.092,48	23.671.677.335,54	(21.341.566.243,06)

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
FINANCIEROS	0	7.400,00
INGRESOS DIVERSOS	0	298.252.753.447,57
TOTAL	0	298.252.760.847,57

NOTA 8

SUBCUENTA	2018	2019	VARIACION
SUELDOS Y SALARIOS	963.486.043,58	1.039.170.706,93	75.684.663,35
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	319.959.800,00	344.294.400,00	24.334.600,00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	53.144.200,00	64.227.000,00	11.082.800,00
PRESTACIONES SOCIALES	119.628.812,00	138.542.593,38	18.913.781,38
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	260.515.424,00	309.028.843,50	48.513.419,50
GENERALES	701.657.541,33	993.408.443,49	291.750.902,16
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	-	2.660.708.987,00	2.660.708.987,00



TOTAL	2.418.391.820,91	5.549.380.974,30	3.130.989.153,39
--------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

La mayor diferencia corresponde a la subcuenta IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS, por valor de la cuota de fiscalización y auditaje, registrada en enero de 2019 por valor de \$2.660.708.987.

NOTA 9

SUBCUENTA	2018	2019	VARIACION	OBSERVACION
OTRAS TRANSFERENCIAS	5.001.113.943,00	- 5.001.113.943,00		- Su valor corresponde a gastos incurridos por pago al incentivo de la producción de los municipios efectuados en enero de 2018
OTRAS TRANSFERENCIAS		- 497.813.953,00	497.813.953,00	Su valor corresponde a pago por impuesto al oro efectuado en enero de 2019 por el Ministerio de Minas y Energía