

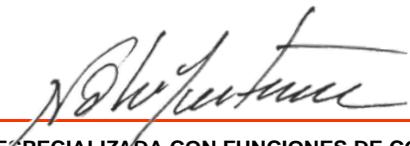


# **INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES A MARZO 31 DE 2018**

Ministerio de Comercio Industria y Turismo

**MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO - CONSOLIDADO**  
**INFORME FINANCIERO Y CONTABLE**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
(Cifras en pesos)

ACTIVO	MARZO 31/2018	NOTA	PASIVO	MARZO 31/2018	NOTA
<b>CORRIENTE</b>	<b>3.331.666.721.681</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>1.603.466.804.639</b>	
<b>Efectivo</b>	<b>2.128.356.430</b>		Cuentas por pagar	<b>211.971.485.064</b>	(5)
<b>Inversiones e instrumentos</b>	<b>1.602.411.911.442</b>	(1)	Beneficios a los Empleados:	<b>1.372.546.235.661</b>	(6)
Inversiones en Controladas Contabilizadas por el Método de Participación Patrimonial	1.600.517.488.083		Pensiones - Cálculo Actuarial	1.365.547.458.752	
Otras Inversiones	<u>1.894.423.359</u>		Otras obligaciones Laborales	<u>6.998.776.909</u>	
<b>Cuentas por cobrar</b>	<b>88.495.095.643</b>	(2)	<b>Otros pasivos</b>	<b>18.949.083.914</b>	
Prima en contratos de Estabilidad Jurídica	80.361.636.980		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>658.491.979.645</b>	(7)
Otras Cuentas por Cobrar	<u>8.133.458.663</u>		Provisiones Litigios y Demandas	<b>658.491.979.645</b>	
<b>Inventarios</b>	<b>52.329.140</b>				
<b>Otros activos:</b>	<b>1.638.579.029.026</b>	(3)			
			<b>PATRIMONIO</b>	<b>1.843.486.818.564</b>	(8)
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>773.778.881.167</b>		Capital Fiscal	1.508.491.023.699	
Propiedades, planta y equipo	719.087.412.451	(4)	Resultado del Ejercicio	212.931.409.013	
Otros activos: Recursos Entregados en Administración.	<u>54.691.468.716</u>		Impactos por la transición al nuevo marco	-118.004.020.970	
			Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial	238.641.409.271	
			Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en asociadas	1.265.757.680	
			Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados	<u>161.239.872</u>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>4.105.445.602.848</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>4.105.445.602.848</b>	
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>-</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>-</b>	
Derechos contingentes litigios	15.012.003.167		Pasivos contingentes	507.900.458.463	
Bienes entregados a Terceros	160.955.978.532		Otros Pasivos contingentes	403.491.751	
Deudoras por contra	-		Pasivos por contra	-	
	175.967.981.699			508.303.950.214	



PROFESIONAL ESPECIALIZADA CON FUNCIONES DE CONTADORA DEL MINCIT  
NOMBRE: NOHORA AHIGSA MARTINEZ MARTINEZ  
T.P. 19.163 - T

**MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO**  
**INFORME FINANCIERO Y CONTABLE**  
**ESTADO DE RESULTADO**  
(Cifras en pesos)

<b>INGRESOS</b>	<b>Marzo 31/2018</b>	<b>NOTA</b>	<b>GASTOS</b>	<b>Marzo 31/ 2018</b>	<b>NOTA</b>
Ingresos fiscales	7.475.468.150		De administración	32.061.228.274	
Venta de servicios	19.329.022		Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	12.560.674.441	
Transferencias y Subvenciones	87.292.754		Gasto Público Social	12.722.647	
Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	226.019.193.798	(9)	Operaciones Interinstitucionales (Recaudo)	37.093.793.234	
Fondo Recibidos Funcionamiento	100.224.944.019				
Fondo Recibidos Inversion	<u>125.794.249.779</u>				
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>121.242.435.834</b>		<b>OTROS GASTOS</b>	<b>60.183.891.949</b>	
Otros ingresos	121.242.435.834	(10)	Otros gastos	60.183.891.949	(11)

**TOTAL INGRESO** **354.843.719.558**

**TOTAL GASTOS** **141.912.310.545**

**EXCEDENTE DEL EJERCICIO** **212.931.409.013**



PROFESIONAL ESPECIALIZADA CON FUNCIONES DE CONTADORA DEL MINCIT  
NOMBRE: NOHORA AHIGSA MARTINEZ MARTINEZ  
T.P. 19.163 - T

**MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO**  
**NOTAS INFORME FINANCIERO Y CONTABLE**  
**A MARZO 31 DE 2018**

Dando cumplimiento a la Política contable de Mincit, para efectos de presentación de los Informes Financieros, la materialidad se definió en relación al patrimonio total, para revelar las partidas de los Estados Financieros que superen la misma; se considera que una partida es material cuando supera el 3% del total del patrimonio en la fecha de presentación. Para marzo de 2018 la materialidad asciende a \$55.304.604.557,00.

**Nota (1) Inversiones e Instrumentos Derivados:** presentan un saldo por valor de \$1.602.411.911.442,21 al 31 de marzo de 2018, el cual se compone por el saldo de las inversiones en entidades controladas y asociadas que son medidas por el método de participación patrimonial, y las inversiones de administración de liquidez que se miden al costo, su actualización se realiza trimestralmente con la información emitida por cada entidad, su composición es la siguiente:

ENTIDAD	CLASIFICACIÓN	SALDO
Banco de Comercio Exterior - Bancoldex	Inversión en controlada	1.558.440.673.421,65
Fondo Nacional de Garantías	Inversión en controlada	42.076.814.661,76
Artesanías de Colombia	Inversión en Asociada	1.324.478.598,74
Terminal de Transportes de Pereira S.A.	Inversión de administración de liquidez	98.090.499,80
Promotora Industrial Comercial y Turística de Sevilla S.A.	Inversión de administración de liquidez	58.618.466,27
Compañía Hotelera Cartagena de Indias s.a.	Inversión de administración de liquidez	150.960.889,64
Empresas Municipales del Líbano En Liquidación	Inversión Patrimonial entidad en liquidación	261.651.560,87
Embarcadero Turístico Girardot	Inversión Patrimonial entidad en liquidación	623.343,48
<b>TOTAL</b>		<b>1.602.411.911.442,21</b>

Este mes se presenta una variación respecto al mes anterior por valor de \$29.641.030.618,33, en las inversiones de economía mixta por efecto de la actualización de las siguientes inversiones:

ENTIDAD	CLASIFICACIÓN	ACTUALIZACIÓN
Banco de Comercio Exterior - Bancoldex	Inversión en controlada	31.217.531.517,47
Fondo Nacional de Garantías	Inversión en controlada	-1.576.500.899,14
<b>Variación Marzo 2018</b>		<b>29.641.030.618,33</b>

**Nota (2) Cuentas por Cobrar:** registran un saldo a Marzo 31 de 2018 por valor de \$88.495.095.643,09 compuesto por los siguientes conceptos:

- a. **Primas de estabilidad jurídica** por un valor de \$80.361.636.980,00, originados por los contratos suscritos entre Mincit y los siguientes inversionistas, los cuales a 31 de marzo de 2018 adeudan a Mincit saldos así:

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO
800.153.993	COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A	24.885.352.500,00
811.011.779	RENTING COLOMBIA S.A.S.	4.765.070.000,00
830.053.800	TELMEX COLOMBIA S.A.	39.726.360.000,00
860.503.370	LEASING DE OCCIDENTE	10.196.340.000,00
899.999.115	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA SA ESP	310.290.000,00
900.077.452	INTEXZONA S. A. USUARIO OPERADOR DE ZONA FRANCA	65.810.000,00
900.079.775	GOLOSINAS TRULULU SA	412.414.480,00
<b>TOTAL</b>		<b>80.361.636.980,00</b>

Este mes las cuentas por cobrar de Primas de Estabilidad Jurídica presentan una variación respecto al mes anterior por valor de \$412.414.480,00, la cual corresponde al cobro del mayor valor de prima al inversionista DIVCO S.A. – Golosinas Trululú por el mayor valor de la inversión realizada en la vigencia 2017, de acuerdo a información remitida por la Dirección de Productividad y Competitividad para ser reconocida en los Estados Financieros de MinCIT del mes de marzo de 2018.

- b. En otras cuentas por cobrar se registra un saldo por valor de \$8.133.458.663,09, representado por los siguientes conceptos:

SALDO	DESCRIPCIÓN
1.427.605.239,00	Intereses pactados por Primas de Estabilidad Jurídica para la Vigencia 2018 de los siguientes inversionistas: Leasing de Occidente, Empresa de Telecomunicaciones de Bogotá S.A. ESP ETB, Renting Colombia.
256.077.105,10	Recursos recibidos del Ministerio de Hacienda para cubrir los gastos de funcionamiento del Sistema General de Regalías.
4.000.964.416,89	Saldos por cobrar a los entes territoriales por concepto de Cuotas Partes Pensionales.
50.472.422,00	Dividendos y participaciones por cobrar a COMPAÑIA HOTELERA CARTAGENA DE INDIAS S.A
1.706.227.356,00	Saldo por cobrar a FONADE por la entrega de los lotes ubicados en Barú, denominados El Tuco y La Truchuela.
692.112.124,10	Recursos no ejecutados por los Convenios suscritos con ICETEX y FIDUCOLDEX que se encuentran pendientes por reintegrar a la DTN.

Nit. 830115297-6

**Calle 28 N° 13A -15 / Bogotá, Colombia**

Conmutador (571) 6067676

[www.mincit.gov.co](http://www.mincit.gov.co)



GOBIERNO  
DE COLOMBIA



MINCIT

EL FUTURO ES DE  
**TODOS**

8.133.458.663,09 Total

**Nota (3) Otros Activos:** Clasificados como corrientes, presentan a marzo 31 de 2018 un saldo por valor de \$1.638.579.029.026, compuestos por:

- a. **Recursos Entregados en Administración** por valor de \$83.964.530.719,75, que corresponde a los recursos entregados a la Dirección de Tesoro Nacional para el manejo de la Cuenta Única Nacional – CUN.

Para este mes los recursos en Administración entregados a la DTN, presentan una variación por valor de \$197.732.488,76, con respecto al mes anterior, por efecto de la entrega a la DTN de recursos generados por los servicios prestados por la Dirección de Comercio Exterior y el pago de obligaciones a proveedores de esta misma dirección, así:

ENTIDAD	CONCEPTO	ACTUALIZACIÓN
Dirección del Tesoro Nacional - DTN	Consignación recursos por servicios prestados de la DCE	1.366.894.211,00
Dirección del Tesoro Nacional - DTN	Pago de Obligaciones a Proveedores de la DCE	-1.169.161.722,24
<b>Variación Marzo 2018</b>		<b>197.732.488,76</b>

- b. **Derechos en fideicomiso** con un saldo a 31 de marzo de 2018 por valor de \$1.542.124.625.084,12, correspondiente a los Recursos con los cuales el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo tiene constituidos con la Fiduciaria Colombiana de Comercio Exterior – FIDUCOLDEX, patrimonios autónomos para el desarrollo de sus objetos misionales y el cubrimiento de obligaciones pensionales por procesos jurídicos adelantados en contra de las extintas Álcalis de Colombia e IFI Concesión de Salinas, de las cuales Mincit es el fideicomitente, así:

PATRIMONIO AUTONOMO	SALDO
Patrimonio Autónomo PROCOLOMBIA	659.664.819.400,30
Patrimonio Autónomo FONTUR	538.379.959.977,78
Patrimonio Autónomo INNPULSA	155.755.513.086,77
Patrimonio Autónomo Pensionales	148.004.669.517,15
Patrimonio Autónomo PTP	37.954.342.981,03
FIDUGAN - Hotel Nueva Granada	2.365.320.121,09
<b>TOTAL</b>	<b>1.542.124.625.084,12</b>

Nit. 830115297-6

**Calle 28 N° 13A -15 / Bogotá, Colombia**

Conmutador (571) 6067676

[www.mincit.gov.co](http://www.mincit.gov.co)



GOBIERNO  
DE COLOMBIA



MINCIT

EL FUTURO ES DE  
TODOS

El Saldo de los Bienes Fideicomitidos de estos patrimonios se actualiza mensualmente con certificación patrimonial expedida por cada Patrimonio Autónomo y/o con los Estados Financieros, firmados por el representante legal o el Contador de la fiduciaria, según el caso.

Este mes los derechos en fideicomiso presentan una variación por valor de \$-5.887.734.495,66, con respecto al mes anterior, por la adición de recursos a los patrimonios autónomos y actualización del saldo de los bienes fideicomitidos de los mismos, así:

ENTIDAD	CONCEPTO	ACTUALIZACIÓN
P.A. FONTUR	Adición de Recursos al Patrimonio	49.000.000.000,00
P.A. FONTUR	Actualización Bienes Fideicomitidos	-10.079.324.909,00
P.A. INNPULSA	Actualización Bienes Fideicomitidos	-9.736.060.071,64
P.A. PROCOLOMBIA	Actualización Bienes Fideicomitidos	-32.191.745.334,64
P.A. Hotel Nueva Granada	Actualización Bienes Fideicomitidos	-393.471,92
P.A. Créditos Litigiosos IFI	Actualización Bienes Fideicomitidos	112.234.564,27
P.A. Reservas Probables IFI	Adición de Recursos al Patrimonio	340.000.000,00
P.A. Reservas Probables IFI	Actualización Bienes Fideicomitidos	-199.865.623,54
P.A. Créditos Litigiosos Álcalis	Actualización Bienes Fideicomitidos	-28.647.122,48
P.A. Programa de Transformación Productiva - PTP	Adición de Recursos al Patrimonio	300.000.000,00
P.A. Programa de Transformación Productiva - PTP	Actualización Bienes Fideicomitidos	-3.383.564.890,61
P.A. Administración Contingencias IFI Concesión Salinas	Actualización Bienes Fideicomitidos	-20.367.636,10
<b>Variación Marzo 2018</b>		<b>-5.887.734.495,66</b>

- c. Dentro de esta clasificación se encuentran otros activos por valor de \$12.489.873.222,30, compuesto por los siguientes conceptos, así:

SALDO	DESCRIPCIÓN
8.899.739.505,56	Saldo de la Reserva Actuarial de los patrimonios autónomos IFI Concesión Salinas y Álcalis de Colombia para administración y pago del pasivo pensional de éstas entidades extintas.
662.876.995,33	Saldo pendiente por amortizar por concepto de pólizas de seguros adquiridas por el Mincit.
9.230.703,93	Depósitos judiciales a favor del Mincit para cancelar Cuotas Partes Pensionales de la Alcaldía de Cajicá por \$5.153.000,00 y el Municipio de Ovejas por \$4.077.703,93

Nit. 830115297-6

**Calle 28 N° 13A -15 / Bogotá, Colombia**

Conmutador (571) 6067676

[www.mincit.gov.co](http://www.mincit.gov.co)



GOBIERNO  
DE COLOMBIA



MINCIT

EL FUTURO ES DE  
TODOS

2.918.026.017,48 Licencias de Softwares adquiridas por el MinCIT, pendientes por amortizar.

**12.489.873.222,30 Total**

**Nota (4) Propiedades, Planta y Equipo:** a marzo 31 de 2018, la propiedad planta y equipo de MinCIT presenta un saldo por valor de \$719.087.412.450,84, compuesto por los siguientes bienes:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	PARCIAL	SALDO
TERRENOS		3.697.836.312,00
BIENES MUEBLES EN BODEGA		3.646.593.426,71
EDIFICACIONES		<u>67.177.423.554,00</u>
Edificios y casas	2.180.409.964,00	
Oficinas	63.878.676.068,00	
Parqueaderos y garajes	473.540.975,00	
Bodegas	644.796.547,00	
MAQUINARIA Y EQUIPO		112.853.436,00
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		6.157.699.053,06
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		7.648.560.465,80
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		1.792.314.558,40
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA		70.453.023,00
BIENES DE ARTE Y CULTURA		433.000.000,00
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN		<u>663.543.012.020,94</u>
Terrenos zonas francas	454.544.440.077,00	
Edificaciones zonas francas	208.998.571.943,94	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-35.192.333.399,07
<b>TOTAL</b>		<b>719.087.412.450,84</b>

Este mes las Propiedades, Planta y Equipo presentan una variación por valor de \$-174.828.438,18 con respecto al mes anterior, por efecto de la actualización del inventario de bienes muebles en Almacén, los cuales son sujetos de verificación y depuración constante.

Nit. 830115297-6

**Calle 28 N° 13A -15 / Bogotá, Colombia**

Conmutador (571) 6067676

[www.mincit.gov.co](http://www.mincit.gov.co)



GOBIERNO  
DE COLOMBIA



MINCIT

EL FUTURO ES DE  
TODOS

**Nota (5) Cuentas por Pagar:** presenta un saldo por valor de \$211.971.485.063,59. Corresponde a las obligaciones con proveedores causadas con corte 31 de Marzo de 2018, Compuestas así:

- **Transferencias por pagar:** por valor de \$203.016.229.279,24, correspondiente a los saldos pendientes por girar a los patrimonios autónomos y al encargo fiduciario Proimágenes por adición de recursos, así:

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO
830.054.060	FONDO FILMICO PROIMÁGENES	10.000.000.000,00
830.054.060	PATRIMONIO AUTÓNOMO INNPULSA	7.000.000.000,00
830.054.060	PATRIMONIO AUTÓNOMO P.T.P.	20.544.607.204,00
830.054.060	PATRIMONIO AUTÓNOMO PROCOLOMBIA	108.573.702.806,24
900.649.119	P.A. FONDO NACIONAL DEL TURISMO FONTUR	56.897.919.269,00
<b>TOTAL</b>		<b>203.016.229.279,24</b>

Este mes las Transferencias por Pagar presentan una variación por valor de \$140.748.622.075,24, con respecto al mes anterior, por efecto del traslado de los saldos por pagar a patrimonios autónomos que se encontraban registrados en la cuenta 2402 “Subvenciones por pagar”; el valor de las obligaciones por adición de recursos a los patrimonios que se encontraban registradas en el gastos, las cuales se reclasificaron a la cuenta por pagar para amortizar el saldo por pagar, dado que las cuentas de cobro son registradas previamente a la obligación, y con esto dar cumplimiento con las reglas de eliminación impartidas por la Contaduría General de la Nación; y por la cancelación de la cuenta por pagar que se tenía al Banco de Comercio Exterior Bancoldex, así:

ENTIDAD	CONCEPTO	ACTUALIZACIÓN
P.A. FONTUR	Reclasificación de saldos por pagar por Reglas de eliminación.	56.897.919.269,00
P.A. PROCOLOMBIA	Reclasificación de saldos por pagar por Reglas de eliminación.	108.573.702.806,24
P.A. Programa de Transformación Productiva - PTP	Reclasificación de saldos por pagar por Reglas de eliminación.	300.000.000,00
Banco de Comercio Exterior - Bancoldex	Cancela saldo por Pagar a Dic.2017	-25.023.000.000,00
<b>Variación Marzo 2018</b>		<b>140.748.622.075,24</b>

- En otras cuentas por pagar se presenta un saldo por pagar a 31 de marzo de 2018, por valor de \$8.955.255.784,35, compuesto por los siguientes conceptos:

VALOR	DESCRIPCIÓN
242.103.903,62	Saldo por pagar a los proveedores de Bienes y servicios y ejecución de proyectos de inversión.
564.359.076,95	Corresponde al saldo de consignaciones por identificar realizadas en la cuenta corriente del Banco Agrario.
32.496.034,45	Saldo por pagar a los Fondos de Seguridad Social por los aportes sociales descontados por nómina.
250.445.322,00	Saldo por pagar a la Administración de Impuestos Y Aduanas Nacionales y a la Secretaría de Hacienda Distrital por las retenciones en la fuente practicadas a proveedores.
5.676.481,00	Saldo por pagar a la Administración de Impuestos y Aduanas Nacionales por concepto de IVA en venta de servicios.
7.860.174.966,33	Saldo por pagar a Central de Inversiones por reintegro de Gastos incurridos en la Administración de las Zonas Francas de Barranquilla, Cartagena, Palmaseca y la Bodega 4G de la Zona franca de Santa Marta.
<b>8.955.255.784,35</b>	<b>Total</b>

**Nota (6) Beneficios a los Empleados:** se presenta un saldo por valor de \$1.372.546.235.661,10 al 31 de marzo de 2018, compuesto así:

- Por Beneficios Posempleo – Pensiones, presenta un saldo por valor de \$1.365.547.458.752,04 correspondiente al cálculo actuarial de pensiones de las extintas entidades, así:

Nombre	Álcalis de Colombia	Concesión Salinas	Corp. Nal. Turismo	Corp. Fra. Transporte	TOTAL
Cálculo actuarial de pensiones	781.908.178.452,30	570.218.701.160,34	0	0	1.352.126.879.612,64
Cálculo actuarial de cuotas partes de pensiones	1.570.861.485,00	4.802.817.057,00	367.240.957,98	6.679.659.639,42	13.420.579.139,40
<b>Total por Entidad</b>	<b>783.479.039.937,30</b>	<b>575.021.518.217,34</b>	<b>367.240.957,98</b>	<b>6.679.659.639,42</b>	<b>1.365.547.458.752,04</b>

Nit. 830115297-6

**Calle 28 N° 13A -15 / Bogotá, Colombia**

Conmutador (571) 6067676

[www.mincit.gov.co](http://www.mincit.gov.co)



GOBIERNO DE COLOMBIA



MINCIT

EL FUTURO ES DE TODOS

Este mes los Beneficios Posempleo – Pensiones, presentan una variación por valor de \$-3.811.870.707,93 con respecto al mes anterior, por efecto del pago de mesadas pensionales y cuotas partes pensionales de marzo, por las extintas Álcalis de Colombia e IFI – Concesión Salinas y Corporación Financiera de Transporte, así:

ENTIDAD	PAGO MESADAS PENSIONALES	PAGO CUOTAS PARTES PENSIONALES	VARIACIÓN
Álcalis de Colombia	-2.263.698.834,90	-871.475,00	-2.264.570.309,90
Concesión Salinas	-1.545.497.432,77	-695.722,00	-1.546.193.154,77
Corp. Financiera de Transporte	0,00	-1.107.243,26	-1.107.243,26
<b>Variación Marzo 2018</b>			<b>-3.811.870.707,93</b>

- Por Beneficios a los empleados por otras obligaciones laborales, se presenta un saldo a 31 de marzo de 2018, por valor de \$6.998.776.909.06, correspondiente a obligaciones por pagar a los empleados originadas por los servicios prestados a Mincit así:

VALOR	DESCRIPCIÓN
2.646.767.666,77	Apropiaciones para prestaciones sociales a corto plazo por vacaciones.
1.625.592.179,84	Apropiaciones para prestaciones sociales a corto plazo por prima de vacaciones.
709.379.300,03	Apropiaciones para prestaciones sociales a corto plazo por prima de servicios.
535.848.530,26	Apropiaciones para prestaciones sociales a corto plazo por prima de navidad.
528.892.658,16	Apropiaciones para prestaciones sociales a corto plazo por bonificaciones.
952.296.574,00	Mesadas Pensionales no reclamadas.
<b>6.998.776.909,06</b>	<b>Total</b>

**Nota (7) Provisiones, Litigios y Demandas:** al corte 31 de marzo de 2018, se registra provisión por valor de \$658.491.979.645,00, equivalente al valor estimado de las obligaciones por litigios y demandas en contra de la entidad, que se actualiza mensualmente de acuerdo con la información reportada por la Oficina Asesora Jurídica de MinCIT, utilizando la metodología de valoración del riesgo incorporada en el aplicativo Ekogui (Aplicativo para el control de los procesos jurídicos del Estado, administrado por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado). MinCIT provisiona los procesos judiciales en su contra cuando la probabilidad de incurrir en desembolsos por la pérdida de los mismos es probable.

A marzo 31 de 2018, se provisionan procesos con la siguiente clasificación:

Nit. 830115297-6

**Calle 28 N° 13A -15 / Bogotá, Colombia**

Conmutador (571) 6067676

[www.mincit.gov.co](http://www.mincit.gov.co)



GOBIERNO DE COLOMBIA



MINCIT

EL FUTURO ES DE TODOS

TIPO PROCESO	PROBABILIDAD	VALOR
Administrativos	Probable	638.946.842.851,00
Laborales	Probable	19.545.136.794,00
<b>Total</b>		<b>658.491.979.645,00</b>

Este mes se presenta una variación por valor de \$-75.515.716.186,00, con respecto a Diciembre 31 de 2017, la cual se da por el retiro de la provisión de procesos que se encontraban provisionados y que a marzo se determinó que ya no son sujetos de reconocerles provisión, según reporte remitido por la Oficina Asesora Jurídica del MinCIT; dentro de esta variación también se tienen en cuenta los procesos nuevos que cumplen los criterios para reconocerles provisión. A continuación se presentan los procesos más representativos por cada una de las circunstancias mencionadas:

1. RELACIÓN DE PROCESOS MÁS REPRESENTATIVOS RETIRADOS DE LA PROVISION POR NO CUMPLIR CRITERIOS PARA SER PROVISIONADOS SEGÚN REPORTE F9 DE LA OFICINA ASESORA JURIDICA DE MINCIT:		
JURISDICCIÓN	CONTRAPARTE	PRETENSIONES
ADMINISTRATIVA	860463794 ELITE FLOWERS LTDA - 83003351437 ROSAS DE SOPO S.A - 860353641 CI MERCEDES S.A - 800144913 AGRICOLA DEL NEUSA LTDA - 860520792 ALPES FLOWERS S.A CI - 860046379 CI AGROPECUARIA CUERNAVACA S.A - 830125279 CI BIOFLORA FARM LTDA etc.	-7.356.840.444,00
ADMINISTRATIVA	15812308-SANCHEZ MARTINEZ CARLOS HERNEY	-1.344.060.000,00
ADMINISTRATIVA	8300378433-WINNER GROUP	-51.198.202.122,00
ADMINISTRATIVA	1089481636-MARGARETH LICETH SOLARTE OJEDA y OTROS	-51.243.541.398,00
ADMINISTRATIVA	8901067794-ARROCERA DON JUAN LTDA	-2.950.085.695,00
ADMINISTRATIVA	50929196-ANGELICA MARIA RIOS CABALLERO	-822.445.000,00
ADMINISTRATIVA	69008419-CORDOBA NUBIA	-644.420.370,00
<b>Disminución de provisión por litigios retirados</b>		<b>-115.559.595.029,00</b>

2. RELACIÓN DE PROCESOS NUEVOS MÁS REPRESENTATIVOS, QUE POR CUMPLIR CRITERIOS SON PROVISIONADOS SEGÚN REPORTE F9 DE LA OFICINA ASESORA JURIDICA DE MINCIT:		
JURISDICCIÓN	CONTRAPARTE	PRETENSIONES
LABORAL	299399-GERARDO DONOSO CUERVO	1.500.000.000,00
LABORAL	0-GERMAN MIER GARCIA	500.000.000,00
LABORAL	0-GERMAN MIER GARCIA	500.000.000,00
ADMINISTRATIVA	4356186-SILVIO ALZATE GOMEZ	20.000.000.000,00

ADMINISTRATIVA	30689940 ESPINOSA ESTHER SOFÍA	778.245.000,00
ADMINISTRATIVA	50922539-FATIMA IRUSA ROCHA OTERO	762.450.000,00
ADMINISTRATIVA	26171232-MARIA DE LOS SANTOS MONTOYA	700.245.000,00
ADMINISTRATIVA	78023360-ADOLFO MANUEL CEBALLOS LOPEZ	824.525.000,00
ADMINISTRATIVA	78036871-ALEJANDRO JAVIER MEJIA CASTAÑO	744.445.000,00
ADMINISTRATIVA	9001383709-PARQUE INDUSTRIAL ZONA FRANCA DEXTON	69.566.000,00
ADMINISTRATIVA	34995812-GLORIA LUCIA DURANGO OSORIO	822.445.000,00
ADMINISTRATIVA	805003032-C.I. METALES Y METALES DE OCCIDENTE S.A.	1.227.822.000,00
ADMINISTRATIVA	17013822-ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE HOTELES	2.391.878.000,00
<b>Incremento de provisión por litigios nuevos</b>		<b>30.821.621.000,00</b>

**Nota (8) Patrimonio:** a 31 de marzo de 2018 se presenta un saldo por valor de \$1.843.486.818.563.75, con la siguiente composición:

- Capital fiscal** por valor de \$1.508.491.023.698,64 corresponde al valor acumulado a diciembre 31 de 2017, por reclasificaciones de resultados de ejercicios anteriores, patrimonio público incorporado, provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones, participaciones patrimoniales de las entidades liquidadas, entre otros; a partir de la vigencia 2018 los conceptos mencionados se reconocen directamente al Estado de Resultados.
- Impactos por la transición al nuevo marco de regulación** por valor de \$-118.004.020.970,02, el cual corresponde al valor neto de todos los ajustes realizados a los saldos de los Estados Financieros al cierre de la vigencia 2017, para registrar los saldos iniciales aplicando el nuevo marco de regulación contable para entidades de Gobierno (Resolución 533 de 2015 emitida por la Contaduría General de la Nación, por la cual incorpora, como parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública, el Marco Normativo para Entidades de Gobierno), con el siguiente detalle:

CUENTA	VALOR
Inversiones e Instrumentos derivados	7.940.247.288,51
Cuentas por cobrar - retiradas	218.250.482,84
Inventarios - menor valor en medición	-8.048.348,58
Propiedades, planta y equipo - menor valor en medición	670.591.515.937,19
Activos intangibles - incorporados	161.047.403,31

Nit. 830115297-6

**Calle 28 N° 13A -15 / Bogotá, Colombia**

Conmutador (571) 6067676

[www.mincit.gov.co](http://www.mincit.gov.co)



GOBIERNO  
DE COLOMBIA



MINCIT

EL FUTURO ES DE  
TODOS

Otros activos - retirados	119.729.783.676,20
Beneficios a empleados - retirados	-916.636.817.409,49
<b>TOTAL</b>	<b>-118.004.020.970,02</b>

- c. **Ganancia por la aplicación del método de participación patrimonial en inversiones controladas:** por valor de 238.641.409.270,88, generada por las inversiones en las siguientes entidades controladas, las cuales son medidas por el método de participación patrimonial, se actualizan trimestralmente con información recibida de Bancoldex y Fondo Nacional de Garantías, compuesta a marzo 31 de 2018 así:

IDENTIFICACIÓN	DESCRIPCIÓN	SALDO
800.149.923	BANCO DE COMERCIO EXTERIOR DE COLOMBIA SA	230.374.985.665,74
860.402.272	FONDO NACIONAL DE GARANTIAS SA	8.266.423.605,14
<b>TOTALES:</b>		<b>238.641.409.270,88</b>

- d. **Resultado de Ejercicio:** consecuencia de la imputación de ingresos y gastos acumulados durante lo transcurrido de la vigencia 2018, se determina un excedente del ejercicio al corte de marzo 31 de 2018 por valor de \$212.931.409.013,03.

**Nota (9) Ingresos Operaciones Interinstitucionales:** a 31 de marzo de 2018 se presenta un saldo por valor de \$226.019.193.797,84 correspondiente a los recursos que la Dirección del Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público entrega a MinCIT para el cubrimiento de gastos de funcionamiento e inversión, así:

GASTO	SALDO
FUNCIONAMIENTO	100.224.944.018,74
INVERSIÓN	125.794.249.779,10
<b>TOTAL</b>	<b>226.019.193.797,84</b>

**Nota (10) Otros Ingresos:** a 31 de marzo de 2018 se presenta un saldo por valor de \$121.242.435.834,34, compuesto por:

- a. **Recuperaciones:** Presenta un saldo a marzo 31 de 2018, por valor de \$86.806.034.802,37, de la siguiente forma:
- Reintegro de gastos incurridos en vigencias anteriores por valor de \$306.257.307,37.

- Reintegro de la provisión registrada por litigios y demandas en contra de MinCIT por valor de \$86.499.777.498,00, la cual para el mes de marzo de 2018 fue reportada por la Oficina Asesora Jurídica con una disminución de la provisión, por cambiar la probabilidad de pérdida de los procesos a favor de la entidad.

Este mes se presenta una variación por valor de \$86.644.436.311,79, la cual se debe a la recuperación de provisiones por procesos jurídicos que traían provisión en vigencias anteriores, y de acuerdo al informe F9 entregado por la Oficina Asesora Jurídica de MinCIT, dichas provisiones ya no aplican.

- b. Otros Ingresos:** a 31 de marzo de 2018 se presenta un saldo por valor de \$34.436.401.031,97, compuesto por los siguientes conceptos:

VALOR	DESCRIPCIÓN
706.282.016,98	Ingresos Financieros acumulados derivados de la Ganancia por derechos en fideicomiso y rendimientos de los recursos entregados en administración.
37.827.739,74	Ingresos acumulados por Diferencia en cambio al pagar las cuentas por pagar en moneda extranjera.
3.117.642.677,32	Ingresos acumulados por Arrendamiento Operativo de las Zonas Francas de Barranquilla, Cartagena, Palmaseca y Bodega 4G de la Zona Franca de Santa marta, Fotocopias, reintegro aportes pensionales y sobrantes.
30.571.637.160,91	Ganancias por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en entidades controladas.
3.011.437,02	Ganancias por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en entidades asociadas.
<b>34.436.401.031,97</b>	<b>Total</b>

**Nota (11) Otros Gastos:** a 31 de marzo de 2018 se presenta un saldo por valor de \$60.183.891.949,20, compuesto por:

- a. Pérdida en derechos en fideicomiso:** presenta un saldo por valor de \$56.563.540.708,43; corresponde al menor valor de los bienes fideicomitidos de los patrimonios autónomos de los cuales MinCIT es el fideicomitente y están administrados por la Fiduciaria Colombiana de Comercio Exterior – FIDUCOLDEX, por efecto de su actualización mensual, así:

PATRIMONIO AUTÓNOMO	SALDO
P.A. Administración Contingencias IFI Concesión Salinas	71.635.312,90
P.A. Créditos Litigiosos Álcalis	67.667.586,72
P.A. IFI Pensiones en Liquidación	404.939.474,75
P.A. IFI Concesión Salinas Reconocimiento Liquidación y Pago de Pensiones	253.193.204,86

Nit. 830115297-6

**Calle 28 N° 13A -15 / Bogotá, Colombia**

Conmutador (571) 6067676

[www.mincit.gov.co](http://www.mincit.gov.co)



GOBIERNO  
DE COLOMBIA



MINCIT

EL FUTURO ES DE  
TODOS

P.A. Álcalis de Colombia en Liquidación Cierre	172.435.489,02
P.A. Hotel Nueva Granada	3.108.810,75
P.A. Reservas Probables IFI	199.865.623,54
P.A. Programa de Transformación Productiva - PTP	3.383.564.890,61
P.A. INNPULSA	9.736.060.071,64
P.A. FONTUR	10.079.324.909,00
P.A. PROCOLOMBIA	32.191.745.334,64
<b>TOTAL</b>	<b>56.563.540.708,43</b>

Este mes la pérdida en derechos en fideicomiso presenta una variación por valor de \$55.913.558.609,81 con respecto al mes anterior, dado que en marzo se registró la actualización de los patrimonios autónomos: Reservas Probables IFI, Programa de Transformación Productiva – PTP, Innpulsa, Fontur y Procolombia, los cuales no se habían actualizado por encontrarse en proceso de aplicación de las políticas contables impartidas por MinCIT aplicando el nuevo marco de regulación contable emitido por la Contaduría General de la Nación (Res. 533 de 2015), así:

<b>PATRIMONIO AUTÓNOMO</b>	<b>VARIACIÓN</b>
P.A. Administración Contingencias IFI Concesión Salinas	20.367.636,10
P.A. Créditos Litigiosos Álcalis	28.647.122,48
P.A. IFI Pensiones en Liquidación	137.912.875,09
P.A. IFI Concesión Salinas Reconocimiento Liquidación y Pago de Pensiones	77.607.895,72
P.A. Álcalis de Colombia en Liquidación Cierre	58.068.779,07
P.A. Hotel Nueva Granada	393.471,92
P.A. Reservas Probables IFI	199.865.623,54
P.A. Programa de Transformación Productiva - PTP	3.383.564.890,61
P.A. INNPULSA	9.736.060.071,64
P.A. FONTUR	10.079.324.909,00
P.A. PROCOLOMBIA	32.191.745.334,64
<b>Variación Marzo 2018</b>	<b>55.913.558.609,81</b>

- b. **Otros Gastos:** a 31 de marzo de 2018 se presenta un saldo por valor de \$3.620.351.240,77, compuesto por los siguientes conceptos:

VALOR	DESCRIPCIÓN
18.035.292,00	Gastos por Comisiones servicios financieros.
1.487.624.607,98	Gasto por pérdida por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas.
2.114.691.340,79	Gastos diversos y aportes a organismos internacionales.
<b>3.620.351.240,77</b>	<b>Total</b>

Nit. 830115297-6

**Calle 28 N° 13A -15 / Bogotá, Colombia**

Conmutador (571) 6067676

[www.mincit.gov.co](http://www.mincit.gov.co)



GOBIERNO  
DE COLOMBIA



MINCIT

EL FUTURO ES DE  
**TODOS**