



GOBIERNO
DE COLOMBIA



MINCIT

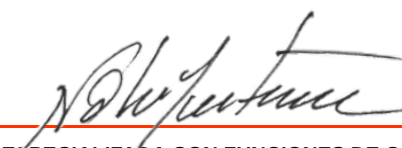


INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES A FEBRERO 28 DE 2018

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		FEBRERO 28/2018	NOTA	PASIVO		FEBRERO 28/2018	NOTA
CORRIENTE		3.307.248.079.359		CORRIENTE		1.595.641.442.418	
Efectivo		2.102.027.356		Cuentas por pagar		200.172.307.929	(6)
Inversiones e instrumentos		1.572.767.869.387	(1)	Beneficios a los empleados		1.376.146.029.131	(7)
Inversiones en Controladas Contabilizadas por el Método de Participación Patrimonial	1.570.876.457.465			calculo Actuarial de Pensiones	1.369.359.329.460		
Otras Inversiones	1.891.411.922			Otras obligaciones Laborales	6.786.699.672		
Cuentas por cobrar		88.023.257.997	(2)	Otros pasivos		19.323.105.358	
Prima en contratos de Estabilidad Juridica	79.949.222.500						
Otras Cuentas por Cobrar	8.074.035.497			NO CORRIENTE		734.007.695.831	(8)
Inventarios		52.456.140		Provisiones Litigios y Demandas		734.007.695.831	
Otros activos:		1.644.302.468.479	(3)				
				PATRIMONIO		1.754.441.426.082	(9)
NO CORRIENTE		776.842.484.972		Capital Fiscal	1.508.491.023.699		
Propiedades, planta y equipo		719.571.337.505	(4)	Resultado del Ejercicio	124.496.038.675		
Otros activos: Recursos entregados en a		57.271.147.467	(5)	Impactos por la transicion lal nuevo marco	- 118.004.020.970		
				Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial	238.084.391.205		
				Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en asociadas	1.265.757.680		
				Ganancias o perdidas por planes de beneficios a los empleados	108.235.793		
TOTAL ACTIVO		4.084.090.564.331		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		4.084.090.564.331	
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		-		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-	
Derechos contingentes litigios		15.042.003.167		Pasivos contingentes		397.151.195.641	
Bienes entregados a Terceros		161.024.812.225		Otros Pasivos contingentes		403.491.751	
Deudoras por contra	-	176.066.815.392		Pasivos por contra	-	397.554.687.392	


PROFESIONAL ESPECIALIZADA CON FUNCIONES DE CONTADORA DEL MINCIT

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

INGRESOS	FEBRERO 28/2018	NOTA	GASTOS	FEBRERO 28/2018	NOTA
Ingresos fiscales	5.370.268.719		De administración	19.804.949.734	
Venta de servicios	7.284.642		Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	1.038.335.916	
Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	175.417.382.210	(10)	Gasto público social	2.265.677	
			Operaciones Interinstitucionales (Recaudo)	36.969.831.708	
Fondo Recibidos Funcionamiento	51.266.611.641				
Fondo Recibidos Inversion	124.150.770.569				
OTROS INGRESOS	3.725.752.363		OTROS GASTOS	2.209.266.224	
Otros ingresos	3.725.752.363		Otros gastos	2.209.266.224	

TOTAL INGRESO **184.520.687.933**

TOTAL GASTOS **60.024.649.259**

EXCEDENTE DEL EJERCICIO **124.496.038.675**



PROFESIONAL ESPECIALIZADA CON FUNCIONES DE CONTADORA DEL MINCIT

NOMBRE: NOHORA AHIGSA MARTINEZ MARTINEZ

T.P. 19.163 - T

Nit. 830115297-6

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

Conmutador (571) 6067676

www.mincit.gov.co



GOBIERNO
DE COLOMBIA



MINCIT

EL FUTURO ES DE
TODOS

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO
NOTAS INFORME FINANCIERO Y CONTABLE
A FEBRERO 28 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; se considera que una partida es material cuando supera el 3% del total del patrimonio en la fecha de presentación. Para febrero de 2018 la materialidad asciende a \$ 52.633.242.782,45

Nota (1) Las inversiones en controladas y asociadas son medidas por el método de participación patrimonial, y, las inversiones de administración de liquidez son medidas por Mincit al costo, se actualizan trimestralmente con información de la entidad:

ENTIDAD	CLASIFICACIÓN	SALDO A FEBRERO 28/18
Banco de Comercio Exterior - Bancoldex	Inversión en controlada	1.527.223.141.904,18
Fondo Nacional de Garantías	Inversión en controlada	43.653.315.560,90
Artesanías de Colombia	Inversión en Asociada	1.321.467.161,72
Terminal de Transportes de Pereira S.A.	Inversiones de administración de liquidez	98.090.499,80
Promotora Industrial Comercial y Turística de Sevilla S.A.	Inversiones de administración de liquidez	58.618.466,27
Compañía Hotelera Cartagena de Indias s.a.	Inversiones de administración de liquidez	150.960.889,64
Empresas Municipales del Líbano En Liquidación	Inversiones Patrimoniales entidades en liquidación	261.651.560,87
Embarcadero Turístico Girardot	Inversiones Patrimoniales entidades en liquidación	623.343,48
TOTAL		1.572.767.869.386,86

Nota (2) Las cuentas por cobrar registran un saldo a Febrero 28 de 2018 por valor de \$ 88.023.257.996.59 compuesto así:

- a. Por concepto de primas de estabilidad jurídica \$79.949.222.500.00, originados en los contratos suscritos con los siguientes inversionistas:



IDENTIFICACIÓN	TERCERO	VALOR
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
TOTAL		79.949.222.500,00

b. En otras cuentas por cobrar, registra un saldo de \$8.074.035.497:

- **\$3.982.149.841,01** Correspondiente a los saldos por cobrar a los entes territoriales por concepto de Cuotas partes Pensionales.
- **\$50.472.422,00** por dividendos y participaciones por cobrar a COMPAÑIA HOTELERA CARTAGENA DE INDIAS S.A
- **\$689.330.155.74** correspondiente a los recursos no ejecutados de los convenios suscritos con el Icetex y Fiducoldex, pendientes de reintegro a la Dirección del Tesoro Nacional.
- **\$1.427.605.239,00** Intereses de 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.
- **\$1.706.227.356,00** de saldo por cobrar de los lotes de barú, denominados El Tuco y La Truchuela, que el Ministerio transfirió a FONADE.
- **\$218.250.482,84** Corresponde a los Recursos recibidos del Ministerio de Hacienda para cubrir los gastos de funcionamiento del Sistema General de Regalías.

Nota (3) Otros Activos corriente: a febrero 28 de 2018, el valor de \$1.644.302.468.479, está compuesto por:

- Derechos en fideicomiso \$1.548.012.359.580 por los saldos de Patrimonios Autónomos que el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo tiene constituidos y de los cuales es fideicomitente. Los Patrimonios Autónomos Innpulsa, Programa de transformación productiva - PTP, Procolombia, Fontur y los pensionales son administrados por la Fiduciaria Colombiana de Comercio Exterior – Fiducoldex S.A., están discriminados así:

Nit. 830115297-6

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

Conmutador (571) 6067676

www.mincit.gov.co



GOBIERNO
DE COLOMBIA



MINCIT

EL FUTURO ES DE
TODOS

PATRIMONIO AUTONOMO	SALDO A 28/FEBRERO 2018
Patrimonio Autónomo PROCOLOMBIA	691.856.564.735
Patrimonio Autónomo FONTUR	499.459.284.887
Patrimonio Autónomo INNPULSA	165.491.573.158
Patrimonio Autónomo Pensionales	147.801.315.335
Patrimonio Autónomo PTP	41.037.907.872
FIDUGAN - Hotel Nueva Granada	2.365.713.593
TOTAL	1.548.012.359.580

Estos patrimonios se actualizan mensualmente con certificación patrimonial expedida por el P.A. y/o con estados financieros, debidamente certificados por el representante legal y el Contador.

b. El saldo por valor de \$96.290.108.899 en otros activos corresponde a **\$83.766.798.231** Recursos entregados en Administración: corresponde a los recursos trasladados en efectivo a la Cuenta Única Nacional (CUN), de la Dirección de Comercio Exterior.

Nota (4) A corte febrero 28 la propiedad planta y equipo presenta un saldo por valor de \$719.571.337.505 compuesto por los siguientes bienes:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	PARCIAL	VALOR
TERRENOS		3.697.836.312,00
BIENES MUEBLES EN BODEGA		3.635.351.805,83
EDIFICACIONES		67.177.423.554,00
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		7.632.257.600,62
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		1.792.314.558,40
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA		70.453.023,00

Nit. 830115297-6

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

Conmutador (571) 6067676

www.mincit.gov.co



GOBIERNO
DE COLOMBIA



MINCIT

EL FUTURO ES DE
TODOS

BIENES DE ARTE Y CULTURA		433.000.000,00
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN		663.543.012.020,94
Terrenos zonas francas	454.544.440.077,00	
Edificaciones zonas francas	208.998.571.943,94	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y		-34.680.863.859
TOTAL		719.571.337.505

Nota (5) Otros activos no corrientes por \$57.271.147.467 corresponde a la Gestión General del Ministerio de Comercio Industria y Turismo por los saldos de los convenios suscritos, Reserva actuarial de Álcalis de Colombia y Concesión Salinas, Seguros, entre otros.

Nota (6) \$200.172.307.928,66 Corresponde a las obligaciones causadas con corte 28 de febrero de 2018, y, las partidas significativas son:

- **Subvenciones por Pagar:** \$117.026.619.886,82 a Procolombia, por adición de recursos según escritura pública 175 de enero de 2018.
- **Transferencias por pagar:** \$62.267.607.204.00 de los saldos pendientes por girar a los patrimonios autónomos por adición de recursos, así:

Identificación	Tercero	Saldo Final
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.	20.244.607.204,00
800.149.923	BANCO DE COMERCIO EXTERIOR DE COLOMBIA SA	25.023.000.000,00
Total Saldos Por Pagar a los P.A.		62.267.607.204,00

Nota (7) El saldo de \$1.376.146.029.131 está compuesto:

- \$1.369.359.329.459.97 corresponde al cálculo actuarial de pensiones de las extintas entidades así:

Nombre	Álcalís de Colombia	Concesión Salinas	Corp. Nal. Turismo	Corp. Fra. Transporte	TOTAL
Cálculo actuarial de pensiones	784.171.877.287,20	571.764.198.593,11	0	0	1.355.936.075.880,31
Cálculo actuarial de cuotas partes de pensiones	1.571.732.960,00	4.803.512.779,00	367.240.957,98	6.680.766.882,68	13.423.253.579,66
Total por Entidad	785.743.610.247,20	576.567.711.372,11	367.240.957,98	6.680.766.882,68	1.369.359.329.459,97

- Beneficios a los empleados por otras obligaciones laborales la suma de \$6.786.699.672 correspondiente a obligaciones por pagar a los empleados originadas por los servicios prestados a Mincit.

Nota (8) EL Valor estimado de las obligaciones por litigios y demandas en contra de la entidad, se actualizan según información reportada por la Oficina Asesora Jurídica, utilizando la metodología de valoración del riesgo del Ekogui. Mincit provisiona los procesos judiciales en contra cuando la probabilidad de incurrir en desembolsos por la pérdida del proceso es probable.

Nota (9) El patrimonio de la entidad por valor de \$ 1.754.441.426.082, esta discriminado así:

- Capital fiscal por valor de \$1.508.491.023.698,63 corresponde al acumulado hasta diciembre 31/2017, 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 se unifica los conceptos anteriores en uno solo, denominado capital fiscal nación.
- Impactos por transición al nuevo Marco de regulación contable:

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	670.591.515.937,19
Activos intangibles - incorporados	161.047.403,31
Otros activos - retirados	119.729.783.676,20
Beneficios a empleados - retirados	-916.636.817.409,49
TOTAL	-118.004.020.970,02

Nit. 830115297-6

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

Conmutador (571) 6067676

www.mincit.gov.co



GOBIERNO
DE COLOMBIA



MINCIT

EL FUTURO ES DE
TODOS

- c. **Ganancia por la aplicación del método de participación patrimonial en inversiones controladas:** Las inversiones en controladas son medidas por el método de participación patrimonial, se actualizan trimestralmente con información de Bancoldex y Fondo Nacional de Garantías

Identificación	Descripción	Saldo
800149923	BANCO DE COMERCIO EXTERIOR DE COLOMBIA SA	229.729.091.309,18
860402272	FONDO NACIONAL DE GARANTIAS SA	8.355.299.896,30
TOTALES:		238.084.391.205,48

- d. **Resultado de Ejercicio:** corresponde a la ejecución de ingresos y gastos acumulados durante la vigencia 2018, se determina un excedente del ejercicio al corte de Febrero 28 de 2018 por valor de \$124.496.038.675.00

Nota (10) Operaciones Interinstitucionales A 28 de Febrero presenta un saldo por valor de \$175.417.382.210.00 que corresponde a los recursos que la Dirección del Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público entrega a MinCIT para el cubrimiento de gastos así:

GASTO	SALDO
FUNCIONAMIENTO	51.266.611.641.00
INVERSIÓN	124.150.770.569.00
TOTAL	175.417.382.210.00