



INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES A AGOSTO 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		AGOSTO 31/2018	NOTA	PASIVO		AGOSTO 31/2018	NOTA
CORRIENTE		3.180.572.561.839		CORRIENTE		1.482.225.533.100	
Efectivo y equivalentes al efectivo		2.061.581.739		Cuentas por pagar		117.621.424.487	
Inversiones e instrumentos derivados		1.540.250.233.525	(1)	Beneficios a los empleados		1.347.425.415.555	
Inversiones en Controladas	1.538.366.056.621			Beneficios posempleo - pensiones	1.341.619.652.120,81		(3)
Otras Inversiones	1.884.176.905			Beneficios empleados	5.805.763.434,34		
Cuentas por cobrar		90.232.839.608		Otros pasivos		17.178.693.057	
Inventarios		52.329.140		NO CORRIENTE		675.291.062.034	
Otros activos		1.547.975.577.827,28	(2)	Provisiones Litigios y Demandas		675.291.062.034	(4)
Deechos en Fideicomiso	1.451.292.084.618,70			PATRIMONIO		1.783.161.173.891	
Otros	96.683.493.208,58			Patrimonio de las Entidades de Gobierno		1.783.161.173.891	
NO CORRIENTE		760.105.207.186		Capital Fiscal	1.508.491.023.698,64		(5)
Propiedades, planta y equipo		79.481.068.198		Resultado del Ejercicio	154.168.417.365,65		
Otros activos: Propiedades de Inversion		680.624.138.989		Impactos por la transicion lal nuevo marco	-109.241.791.891,44		
				Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial	229.743.524.718,06		
TOTAL ACTIVO		3.940.677.769.025		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3.940.677.769.025	

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-
Derechos contingentes litigios	14.554.275.452
Bienes entregados a Terceros	161.291.516.388
Deudoras por contra	- 175.845.791.840

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-
Pasivos contingentes	499.943.072.521
Otros Pasivos contingentes	414.676.267
Pasivos por contra	- 500.357.748.788

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

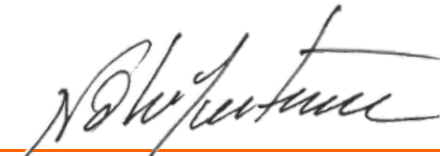
MINCOMERCIO
INDUSTRIA Y TURISMO

EL FUTURO ES DE
TODOS

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

INGRESOS		AGOSTO 31/2018	NOTA	GASTOS		AGOSTO 31/2018	NOTA
Ingresos fiscales		95.589.117.368	▼ (6)	De administración y operación		110.726.100.003	
				Deterioro, depreciaciones,			
				amortizaciones y provisiones		49.452.427.501	
Impuesto con destino al Turismo		63.238.688.919		Gasto Publico Social		65.007.499	
No tributarios		32.350.428.449		Operaciones Interinstitucionales		169.682.425.458	▼ (9)
Venta de servicios		67.739.451		Operaciones de enlace - recaudo		169.682.425.458	
Transferencias y Subvenciones		201.645.822		Otros gastos			
Operaciones Interinstitucionales		406.485.952.332	▼ (7)	financieros		178.755.219.566	
Fondo Recibidos Funcionamiento		246.158.855.665		otros		7.595.203.935	
Fondo Recibidos Inversion		160.327.096.666					
Otros ingresos		168.100.346.355	▼ (8)				
Recuperaciones		104.043.765.196					
Ganancia por aplicación metodo participacion patrimonial		53.154.696.285					
Arrendamientos Operativos		9.350.665.790					
Otros		1.551.219.084					
TOTAL INGRESO		670.444.801.327		TOTAL GASTOS		516.276.383.961	

EXCEDENTE DEL EJERCICIO **154.168.417.366**



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

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO

 GOBIERNO DE COLOMBIA

 MINCOMERCIO
INDUSTRIA Y TURISMO

EL FUTURO ES DE
TODOS

NOTAS INFORME FINANCIERO Y CONTABLE
A AGOSTO 31 DE 2018

Dando cumplimiento a la Política contable de Mincit para efectos de presentación de los Informes Financieros, se considera relevante desagregar las cuentas que superen el cinco por ciento (5%) con relación al activo total, al pasivo total, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda, de lo contrario serán presentadas a nivel de grupo.

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 AGOSTO 31/18
Banco de Comercio Exterior - Bancoldex	Inversión en controlada	1.497.226.839.815,20
Fondo Nacional de Garantías	Inversión en controlada	41.139.216.805,46
Artesanías de Colombia	Inversión en Asociada	1.314.232.144,72
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 en entidades en liquidación	261.651.560,87
Embarcadero Turístico Girardot	Inversiones en entidades en liquidación	623.343,48
TOTAL		1.540.250.233.525,44

Nota (2) Otros Activos: a Agosto 31 de 2018, el valor de \$1.547.975.577.827,38, corresponde a. Derechos en fideicomiso 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:

PATRIMONIO AUTONOMO	SALDO A 31/AGOSTO 2018
FONTUR	507.699.266.282,15
PROCOLOMBIA	592.006.550.172,01

Nit. 830115297-6

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

Conmutador (571) 6067676

www.mincit.gov.co



EL FUTURO ES DE
TODOS

INNPULSA	167.106.630.976,06
Pensionales	149.200.548.780,07
Programa transf productiva - PTP	32.915.890.268,42
Fiduciaria BBVA - Hotel Nueva Granada	2.363.198.139,99
TOTAL	1.451.292.084.618,70

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 \$96.683.493.208,62 en otros activos corresponde a Reserva actuarial de Álcalis de Colombia y Concesión Salinas, Seguros, Recursos entregados en Administración, entre otros.

Nota (3) Está compuesta así: **a.** Beneficios – posempleo por obligaciones pensionales de las extintas entidades, a cargo de Mincit, a saber:

ENTIDAD	SALDO
Concesión De Salinas	563.542.351.953,18
Álcalis De Colombia Ltda.	771.036.349.978,03
Corporación Nacional de Turismo	361.290.550,18
Corporación Financiera de Transporte	6.679.659.639,42
Total	1.341.619.652.120,81

b. Beneficios a los empleados por valor de \$ 5.805.763.434,34 correspondiente a obligaciones por pagar a los empleados originadas por los servicios prestados a Mincit, el saldo se ve afectado por los pagos de los conceptos pensionales

Nota (4) 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. La variación de la provisión contable se debe principalmente a el cambio de riesgo de medio a alto del proceso LUZ HELENA CASTILLO PERAFAN Y OTROS identificado con ID del

Nit. 830115297-6

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

Conmutador (571) 6067676

www.mincit.gov.co

Ekogui 155457 el cual a julio estaba registrado como pasivo valor provisionado \$13.507.674.409,00. También se registraron dos nuevos procesos reportados con riesgo alto 133224 de REALPE MARTINEZ JESSICA FERNANDA id Ekogui 133224 por valor de \$5.000.000.000,00 y SIERRA PIELES S.A.S ID Ekogui 1284504 por valor de \$4.728.636.907,00. En cuanto a disminución se destaca el cambio de riesgo de alto a medio del proceso con 899999316-FONADE ID Ekogui 751674 por valor de \$2.000.000.000,00.

Nota (5) El saldo del 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.

NOTA (6) El saldo por valor de \$63.238.688.919 corresponde a las consignaciones realizadas por las empresas de transporte aéreo, por concepto de impuesto al Turismo, del primer y segundo trimestre de la vigencia 2018.

NOTA (7) Representa los recursos recibidos de la Dirección del Tesoro Nacional para gastos de inversión \$160.327.096.666,49 y \$ 246.158.855.665 para gastos de funcionamiento

NOTA (8) El saldo de esta cuenta corresponde: **a.** Recuperaciones \$104.043.765.196,02, resultado de la actualización de los procesos judiciales a favor de la entidad, según información reportada por la Oficina Asesora Jurídica.

b. Por actualización de la Inversión controlada que tiene Mincit en el Banco de Comercio Exterior de Colombia - Bancoldex, aplicando el método de participación patrimonial originada en el resultado del ejercicio, con una participación del 91,87% para un saldo de \$53.154.696.284,83.

c. El valor de \$9.350.665.790, corresponde a los cánones de arrendamiento de las Zonas Francas Palmaseca, Cartagena y Barranquilla, por los meses de enero a marzo.

NOTA (9) El saldo de \$169.682.425.457,9 corresponde al recaudo aforado por la Dirección del Tesoro Nacional, que disminuyen los derechos reconocidos por Mincit por concepto de primas de estabilidad jurídica, impuesto al turismo, arrendamientos, entre otros. Esta operación de enlace tiene registros automáticos en el aplicativo SIIF Nación II y se concilia mensualmente con la Dirección del Tesoro Nacional.

Nit. 830115297-6

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

Conmutador (571) 6067676

www.mincit.gov.co



EL FUTURO ES DE
TODOS

(NOTA 10) Representa **a.** Pérdida en derechos en fideicomiso, \$178.755.219.566 reconocida por la actualización de los patrimonios autónomos Procolombia, Fontur, Innpulsa, PTP, Hotel Nueva Granada y los patrimonios autónomos pensionales Álcas de Colombia y Concesión Salinas.

b. Entre otros se encuentran pago de sentencias, aportes a organismos internacionales, perdidas por aplicación del método de participación en controladas y/o en asociadas \$7.595.203.935.

Nit. 830115297-6

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

Conmutador (571) 6067676

www.mincit.gov.co

 GOBIERNO DE COLOMBIA

 MINCOMERCIO
INDUSTRIA Y TURISMO

EL FUTURO ES DE
TODOS