

11000000 - Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones
ENTIDADES DE GOBIERNO
01-07-2019 al 30-09-2019
INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA
CGN2016C01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

| CODIGO | NOMBRE | CLASIFICACIÓN VARIACIÓN | DETALLE VARIACIÓN | VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos) |
|-----------|--|-------------------------|--|--------------------------------|
| 1 | ACTIVOS | | N/A | 29765973856,00 |
| 1.1 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | | N/A | -168567614,00 |
| 1.1.10 | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | | N/A | -168567614,00 |
| 1.1.10.05 | CUENTA CORRIENTE | | | -23067573,00 |
| 1.1.10.05 | CUENTA CORRIENTE | DETALLE 1 | La variacion superior al 100% Respecto al tercer trimestre de la vigencia 2018. por valor de \$23.067.573 corresponde a que para la vigencia 2019, se realizo el pago de los valores solicitados a ministerio de hacienda y que se trasladan a la cuenta bancaria del banco davivienda, denominada de gastos de personal del Ministerio-TIC. | -23067573,00 |
| 1.1.10.90 | OTROS DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | | | -145500041,00 |
| 1.1.10.90 | OTROS DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | DETALLE 1 | La variacion del 100% respecto al tercer trimestre de la vigencia 2018. por valor de \$145.500.041,00 corresponde a la reclasificacion de los depositos judiciales a la cuenta contable 190903 depositos judiciales, por concepto de cuotas partes pensionales y que a septiembre 30 de 2019, presenta un saldo final de \$210.143.515,00 | -145500041,00 |
| 1.2 | INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS | | N/A | 9254283881,00 |
| 1.2.27 | INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL | | N/A | 10541214943,00 |
| 1.2.27.03 | EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO - SOCIETARIAS | | | 10541214943,00 |
| 1.2.27.03 | EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO - SOCIETARIAS | DETALLE 1 | La variacion positiva del 8.95% respento al mismo periodo de la vigencia 2018 corresponde a la actualizacinn de las inversiones patrimoniales en controladas controladas. se encuentra compuesta por los canales regionales Teleislas y TeveAndina. Estas inversiones se actualizan por el metodo de participacion patrimonial por corresponder a inversiones en entidades donde el MIN-TIC tiene una participacion superior al 50%. Al cierre del tercer trimestre de 2019 su actualizacion genero una valoriazcion asi: teleislas \$14.065.622.837 y teveandina \$ 103.691.211.452 | 10541214943,00 |
| 1.2.30 | INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL | | N/A | -1286931062,00 |
| 1.2.30.03 | EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO - SOCIETARIAS | | | -1286931062,00 |
| 1.2.30.03 | EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO - SOCIETARIAS | DETALLE 1 | La variacion negativa del 11,11% respecto al mismo periodo de la vigencia 2018, corresponde a la actualizacion de las inversiones por el metodo de participacion patrimonial en asociadas, las cuales las constituyen los canales regionales, Telecaribe, Teleantioquia, Canaltro, Telepacifico, Telecafe, en los cuales el Ministerio-TIC posee menos del 50% de participacion y que a septiembre del 2019 presentan una disminucion por valor de \$1.286.931.062 | -1286931062,00 |
| 1.3 | CUENTAS POR COBRAR | | N/A | -13767827676,00 |
| 1.3.84 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | | N/A | -13767827676,00 |
| 1.3.84.08 | CUOTAS PARTES DE PENSIONES | | | 6529172324,00 |
| 1.3.84.08 | CUOTAS PARTES DE PENSIONES | DETALLE 1 | La variacion positiva del 11,88% respecto al mismo periodo de la vigencia 2018 por valor de \$6.529.172.324. corresponde a los cobros causados y los recaudos efectuados por el MIN-TIC y el PAR-TELECOM por concepto de cuotas partes pensionales dando cumplimiento a lo establecido en el Numeral 3.3 de la Resolucion No 320 del 1 de octubre de 2019 de la CGN, | 6529172324,00 |
| 1.3.84.18 | EXCEDENTES FINANCIEROS | | | -20297000000,00 |

| | | | | |
|-----------|---|-----------|--|-----------------|
| 1.3.84.18 | EXCEDENTES FINANCIEROS | DETALLE 1 | La variacion negativa del 100%, Corresponde al reconocimiento por valor pendiente de recaudar por valor de 20.297.000.000.00, de los Excedentes financieros de Fondo-Tic distribuidos por el CONPES y asignado a la Nación-Mintic en documento No.3912 el Cual se determina de conformidad con lo dispuesto en el art 12 de la Ley 1518 de 2018, cálculo de los excedentes Financieros de los Establecimientos públicos del orden Nacional, y que para la vigencia 2018, no se causaron. | -20297000000,00 |
| 1.7 | BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES | | N/A | 34688897353,00 |
| 1.7.15 | BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES | | N/A | 34688897353,00 |
| 1.7.15.08 | ELEMENTOS DE MUSEO | | | 34688897353,00 |
| 1.7.15.08 | ELEMENTOS DE MUSEO | DETALLE 1 | La variacion positiva del 62 % por valor \$34.688.897.353 corresponde a que el Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones celebró el Contrato 799 de 2017 con la Universidad Externado cuyo objeto fue prestar los servicios profesionales de apoyo a la Subdirección de Asuntos Postales para ejecutar la fase del proyecto de Filatelia relacionada con la identificación, clasificación e inventario del material conjunto y complementario a las especies postales, además del avalúo de la colección filatélica del Mintic, en virtud del cual se obtuvo informe de avalúo que arrojó el valor en pesos colombianos de la Colección Filatélica del MINTIC por \$55.357.766. | 34688897353,00 |
| 1.9 | OTROS ACTIVOS | | N/A | -240812088,00 |
| 1.9.08 | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN | | N/A | -240812088,00 |
| 1.9.08.01 | EN ADMINISTRACIÓN | | | -240812088,00 |
| 1.9.08.01 | EN ADMINISTRACIÓN | DETALLE 1 | La variacion positiva superior al 100% por valor de \$220.812.088. corresponde a la legalizacion de tres convenios realizados con el INSTITUTO COLOMBIANO DE CREDITO EDUCATIVO Y ESTUDIOS TECNICOS EN EL EXTERIOR MARIANO OSPINA PEREZ ICETEX, presentando un saldo final a 30 de septiembre de 2019 por valor de \$119.280.312.00 | -240812088,00 |
| 2 | PASIVOS | | N/A | 119442995071,00 |
| 2.4 | CUENTAS POR PAGAR | | N/A | 136381479,00 |
| 2.4.01 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | | N/A | 39073650,00 |
| 2.4.01.01 | BIENES Y SERVICIOS | | | 39073650,00 |
| 2.4.01.01 | BIENES Y SERVICIOS | DETALLE 1 | La variacion positiva del 100% corresponde a que en la vigencia 2019 se realizo el pago de la factura No 5702 de inversiones CISA por la comision de la venta del inmueble id No 16926 | 39073650,00 |
| 2.4.07 | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | | N/A | 78307829,00 |
| 2.4.07.20 | RECAUDOS POR CLASIFICAR | | | 78307829,00 |
| 2.4.07.20 | RECAUDOS POR CLASIFICAR | DETALLE 1 | La Variacion del 100% en esta cuenta corresponde a se da cumplimiento a lo establecido en literal d del numeral 5 del Instructivo 001 de 2018 de a Contaduría General de la Nación. Los recaudos que al final del periodo contable no hayan sido reclasificados se registrarán, en la entidad contable pública que tiene el derecho o que debe registrar una obligación, mediante la funcionalidad de registros manuales debitando la subcuenta 572080-Recaudos de la cuenta 5720-OPERACIONES DE ENLACE y acreditando la subcuenta 240720-Recaudos por clasificar de la cuenta 2407-RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS. Este pasivo permanecerá hasta cuando la entidad contable pública registre la disminución de los derechos devengados o el reconocimiento de obligaciones. | 78307829,00 |
| 2.4.60 | CRÉDITOS JUDICIALES | | N/A | 19000000,00 |
| 2.4.60.02 | SENTENCIAS | | | 19000000,00 |
| 2.4.60.02 | SENTENCIAS | DETALLE 1 | La variacion negativa del 100% por valor de \$19.000.000, corresponde al registro de la obligacion No 425219 valor que se transfiere al Par-Adpostal, para el pgo de sentencias. | 19000000,00 |
| 2.5 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | N/A | 119275051472,00 |
| 2.5.14 | BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES | | N/A | 119275051472,00 |
| 2.5.14.14 | CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES | | | 119275051472,00 |
| 2.5.14.14 | CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES | DETALLE 1 | La variacion del 56% Respecto al segundo trimestre de la vigencia 2018. por valor de \$ 119.275.051.742 Corresponde al basicamente al regsitro, actualizacion del Calculo actuarial con radicado No. 1-2018-04-114903 del 20 de noviembre de 2018 el PAR-TELECOM entregó al Ministerio de Hacienda en medios magnéticos las estructuras correspondientes al cálculo actuarial con corte 31 de diciembre de 2017 Ministerio-Tic realizo el contrato de prestación de servicios No 08 de 2018, Actuario que elaboró las estructuras correspondientes al cálculo actuarial con corte 31 de Diciembre 2018, de para la vigencia 2018 de las cuotas partes de las entidades adscritas al sector de las comunicaciones (extintas Focine, Audiovisuales, inravisión, y Adpostal) | 119275051472,00 |
| 2.7 | PROVISIONES | | N/A | -33081353,00 |

| | | | | |
|-----------|--|-----------|--|------------------|
| 2.7.01 | LITIGIOS Y DEMANDAS | | N/A | -33081353,00 |
| 2.7.01.05 | LABORALES | | | -33081353,00 |
| 2.7.01.05 | LABORALES | DETALLE 1 | La variacion positiva por valor de \$33.081.353, corresponde a la actualizacion de los procesos laborales por parte de los apoderados del Ministerio-Tic, la forma para registrar estos procesos se hace teniendo en cuenta el modelo establecido por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado. | -33081353,00 |
| 2.9 | OTROS PASIVOS | | N/A | 64643473,00 |
| 2.9.03 | DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA | | N/A | 64643473,00 |
| 2.9.03.03 | DEPÓSITOS JUDICIALES | | | 64643473,00 |
| 2.9.03.03 | DEPÓSITOS JUDICIALES | DETALLE 1 | La variacion negativa del 20.76% por valor de \$64.643.473 respecto al mismo periodo de la vigencia 2018. corresponde al registro de los depositos judiciales por concepto de Cuotas partes pensionales y que a septiembre 30 de 2019, presenta un saldo por valor de \$210.143.515.00 | 64643473,00 |
| 3 | PATRIMONIO | | N/A | -118752532027,00 |
| 3.1 | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO | | N/A | -118752532027,00 |
| 3.1.09 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | | N/A | -158352556728,00 |
| 3.1.09.02 | PÉRDIDA O DÉFICITS ACUMULADOS | | | -158352556728,00 |
| 3.1.09.02 | PÉRDIDA O DÉFICITS ACUMULADOS | DETALLE 1 | La variacion del 100% corresponde al registro contable establecido en el Instructivo No. 001 del 18 de diciembre de 2018, en el numeral 3. RECLASIFICACIÓN DE SALDOS PARA LA INICIACIÓN DEL PERIODO CONTABLE DEL AÑO 2019, prescribe que Al inicio del periodo contable del año 2019, las entidades públicas realizarán la siguiente reclasificación los saldos registrados en las subcuentas de las cuentas 3.1.45 IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN, a las subcuentas respectivas de las cuentas 3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES. | -158352556728,00 |
| 3.1.48 | GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS | | N/A | 39600024701,00 |
| 3.1.48.01 | INVERSIONES EN EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO - SOCIETARIAS | | | 39600024701,00 |
| 3.1.48.01 | INVERSIONES EN EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO - SOCIETARIAS | DETALLE 1 | La variacion positiva del 39.18% por valor de \$39.600.024.701 corresponde a la actualizacion de las inversiones por el Metodo de Participacion Patrimonial de las inversiones en controladas como TVISLAS Y TVANDINA a septiembre de 2019. | 39600024701,00 |
| 4 | INGRESOS | | N/A | 74415831086,00 |
| 4.4 | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | | N/A | 182346623,00 |
| 4.4.28 | OTRAS TRANSFERENCIAS | | N/A | 182346623,00 |
| 4.4.28.21 | TRANSFERENCIAS POR ASUNCIÓN DE DEUDAS | | | 182346623,00 |
| 4.4.28.21 | TRANSFERENCIAS POR ASUNCIÓN DE DEUDAS | DETALLE 1 | La variacion negativa corresponde al reconocimiento del pago de impuestos de los inmuebles de propiedad del Ministerio-TIC, y que se reflejan contablemente, operación sin flujo de recursos. | 182346623,00 |
| 4.7 | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | | N/A | -2349248095,00 |
| 4.7.05 | FONDOS RECIBIDOS | | N/A | -3921110095,00 |
| 4.7.05.08 | FUNCIONAMIENTO | | | -3921110095,00 |
| 4.7.05.08 | FUNCIONAMIENTO | DETALLE 1 | La variacion negativa del 12% respecto al mismo periodo de la vigencia 2018, corresponde o Representa el menor valor de los recursos recibidos de la Dirección del Tesoro Nacional para Gastos de Funcionamiento del MIN-TIC. | -3921110095,00 |
| 4.7.22 | OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO | | N/A | 1571862000,00 |
| 4.7.22.01 | CRUCE DE CUENTAS | | | 1571862000,00 |
| 4.7.22.01 | CRUCE DE CUENTAS | DETALLE 1 | La variacion del 93% respecto al tercer trimestre de la vigencia 2018. corresponde al pago de impuestos por compensacion a septiembre de 2019. | 1571862000,00 |
| 4.8 | OTROS INGRESOS | | N/A | 76582732558,00 |
| 4.8.08 | INGRESOS DIVERSOS | | N/A | 76114568758,00 |
| 4.8.08.03 | CUOTAS PARTES DE PENSIONES | | | 2988665857,00 |
| 4.8.08.03 | CUOTAS PARTES DE PENSIONES | DETALLE 1 | La variacion positiva del 27% respecto al tercer trimestre de la vigencia 2018 por valor de \$2.988.665.857. corresponde a los cobros causados y los recaudos efectuados por el MIN-TIC y el PAR-TELECOM por concepto de cuotas partes pensionales dando cumplimiento a lo establecido en la Resolucion 320 de la CGN. | 2988665857,00 |
| 4.8.08.05 | GANANCIA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | | | 33918855,00 |

| | | | | |
|-----------|--|-----------|--|-----------------|
| 4.8.08.05 | GANANCIA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | DETALLE 1 | La variacion positiva del 38% por valor de \$33.918.855 respencto al tercer trimestre de la vigencia 2018 corresponde al ingreso por la venta del inmueble ID 16926 POR VALOR DE \$90.000.000.00 | 33918855,00 |
| 4.8.08.26 | RECUPERACIONES | | | 73091984046,00 |
| 4.8.08.26 | RECUPERACIONES | DETALLE 1 | La Variacion positiva del 99% de esta cuenta corresponde a la actualizacion de los procesos juridicos por parte de los apoderados del Ministerio-Tic, la forma para registrar estos procesos se hace teniendo en cuenta el modelo establecido por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado. | 73091984046,00 |
| 4.8.12 | GANANCIAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN ASOCIADAS | | N/A | 468163800,00 |
| 4.8.12.03 | EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO - SOCIETARIAS | | | 468163800,00 |
| 4.8.12.03 | EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO - SOCIETARIAS | DETALLE 1 | La variacion positiva del 60% por valor de \$468.163.800 corresponde a la actualizacion de las inversiones por el metodo de participacion patrimonial en los canales regionales donde el Ministerio-TIC tiene menos del 50% de participacion. | 468163800,00 |
| 5 | GASTOS | | N/A | -15543194406,00 |
| 5.1 | DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN | | N/A | 182346623,00 |
| 5.1.20 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | | N/A | 182346623,00 |
| 5.1.20.01 | IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO | | | 182346623,00 |
| 5.1.20.01 | IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO | DETALLE 1 | La variacion negativa corresponde al reconocimiento del pago de impuestos de los inmuebles que son de propiedad del Ministerio-TIC, y que se reflejan contablemente sin flujo de recursos | 182346623,00 |
| 5.3 | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | | N/A | 1495807337,00 |
| 5.3.68 | PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS | | N/A | 1495807337,00 |
| 5.3.68.05 | LABORALES | | | 1495807337,00 |
| 5.3.68.05 | LABORALES | DETALLE 1 | La variacion negativa del 98% por valor de \$1.495.807.337, corresponde a la actualizacion de los procesos laborales por parte de los apoderados del Ministerio-Tic, la forma para registrar estos procesos se hace teniendo en cuenta el modelo establecido por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado. | 1495807337,00 |
| 5.4 | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | | N/A | -698003274,00 |
| 5.4.23 | OTRAS TRANSFERENCIAS | | N/A | -698003274,00 |
| 5.4.23.03 | PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | | | -698003274,00 |
| 5.4.23.03 | PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | DETALLE 1 | La variacion negativa del 57% por valor de \$698.003.274 corresponde a los recursos transferidos al par-adpostal para gastos de funcionamiento para la vigencia 2019. | -698003274,00 |
| 5.7 | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | | N/A | 6640215534,00 |
| 5.7.20 | OPERACIONES DE ENLACE | | N/A | 6640215534,00 |
| 5.7.20.80 | RECAUDOS | | | 6640215534,00 |
| 5.7.20.80 | RECAUDOS | DETALLE 1 | La variacion positiva del 85.92% corresponde basicamente al recaudo por concepto de cuotas partes pensionales, valores que son consiguandos a traves de la Direccion del Tesoro Nacional, los cuales se han identificados y registrado correctamente. | 6640215534,00 |
| 5.8 | OTROS GASTOS | | N/A | -2316356026,00 |
| 5.8.11 | PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS | | N/A | -23168655913,00 |
| 5.8.11.03 | EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO - SOCIETARIAS | | | -23168655913,00 |
| 5.8.11.03 | EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO - SOCIETARIAS | DETALLE 1 | La variacion positiva respecto al segundo trimestre de la vigencia 2018, por valor de \$23.168.665.913,00 corresponde a la actualizacion de las inversiones por el metodo de participacion patrimonial en controladas para los canales regionales tv islas y tv andian a septiembre de 2019, entidades donde el Ministerio-Tic posee mas del 50% de participacion. | -23168655913,00 |
| 5.8.12 | PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN ASOCIADAS | | N/A | -119275212,00 |
| 5.8.12.03 | EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO - SOCIETARIAS | | | -119275212,00 |

| | | | | |
|-----------|--|-----------|--|---------------|
| 5.8.12.03 | EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO - SOCIETARIAS | DETALLE 1 | La variacion positiva del 29% por valor de \$119.275.212, respecto al tercer periodo de la vigencia 2018, corresponde a la actualizacion de las inversiones por el metodo de participacion patrimonial, en los canales regionales donde el Ministerio-TIC tiene menos del 50% de participacion y las variaciones corresponden a variaciones en el resultado del ejercicio. | -119275212,00 |
| 5.8.90 | GASTOS DIVERSOS | | N/A | 124370499,00 |
| 5.8.90.12 | SENTENCIAS | | | 124370499,00 |
| 5.8.90.12 | SENTENCIAS | DETALLE 1 | La variacion del 100% por valor \$124.370.499 respecto al mismo periodo de la vigencia 2018, corresponde a los recursos tranferidos al par-adpostal, para el pago de sentencias y que a septiembre de 2019 presenta un saldo \$124.370.499. | 124370499,00 |