

ESTADOS FINANCIEROS

AÑO 2020 (A diciembre 31)

El estado de Situación Financiera del Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia al 31 de diciembre de 2020 presenta un saldo total de **activos** de \$66.501.600.777, conformados así:

- **Efectivo y equivalentes de efectivo (\$8.498.299.729):** ítem que representa el 12,8% del total de activos, de los cuales \$8.398.984.910 corresponde a los depósitos en Instituciones financieras y \$99.314.816 depositados en un Fondo de Inversión Colectiva sin pacto de permanencia.
- **Cuentas por cobrar (\$1.067.076.344):** Representa el 1.6% del total de activos, de las cuales Las transferencias por cobrar representan el 98.55% de las cuentas por cobrar, mientras que las otras cuentas por cobrar representan el 1.45% del mismo agregado. Las transferencias por cobrar pendientes de pago por parte de la Gobernación de Antioquia corresponden a facturas del mes de diciembre de 2020 y hacen parte de las transferencias que realiza el Ente Central al Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia, según el presupuesto y el Plan Anual de Caja aprobado para cada vigencia.
- **Inventarios (\$338.269.757):** La cuenta de mercancías en existencia corresponde en su totalidad a material bibliográfico, adquirido para ser distribuido de manera gratuita a la comunidad, en cumplimiento de las funciones de cometido estatal y representa el 0.5% de los activos.
- **Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales (\$46.024.345.886):** Este grupo representa el 69,2% del total de activos y su saldo corresponde principalmente al inmueble denominado Palacio de la Cultura “Rafael Uribe Uribe”, registrado en la cuenta de bienes históricos y culturales, por un valor de \$42.262.500.000, entregado al Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia por parte de la Gobernación de Antioquia, según acta de entrega del 03 de marzo de 2014 y escritura pública de traspaso de la propiedad, en cumplimiento del artículo No. 12 del Decreto 2120 de 2011 que modifica el artículo No. 32 del Decreto 494 del mismo año.

El saldo restante lo conforman las obras de arte y elementos de museo, propiedad de la Entidad.

- **Propiedad, Planta y Equipo (\$9.001.694.909):** La propiedad, planta y equipo representa el 13,54% del total de activos y la conforman 654 bienes, así:

CUENTA	CANTIDAD	VALOR
--------	----------	-------

Propiedad, planta y equipo no explotada	41	33,386,013
Maquinaria y equipo	88	241,639,824
Muebles, enseres y equipos de oficina	164	428,519,870
Equipos de comunicación y cómputo	237	1,212,353,709
Equipos de transporte, tracción y elevación	2	216,964,838
Equipos de comedor, cocina y dispensa	3	2,294,860
Elementos de museo	118	158,000,000
Terrenos	1	7,882,401,000
TOTAL	654	10,175,560,112

El Terreno que se tiene registrado corresponde al Inmueble donde se encuentra construido el Palacio de la Cultura Rafael Uribe Uribe y su valor es resultado de un avalúo realizado en el año 2017 por el Instituto Geográfico Agustín Codazzi.

Los Elementos de museo son bienes muebles que gozan de un carácter histórico y estético, pero que son usados como muebles de oficina; adicionalmente no cuentan con una declaratoria oficial como bienes históricos y culturales.

Total depreciación acumulada: \$1.173.865.240

➤ **Otros activos (\$1.571.914.155):** Constituye el 2.36% de los activos, discriminados así:

Plan de activos para beneficios a empleados: \$469.972.276, destinados a cubrir el pago de cesantías retroactivas de 14 empleados con dicho régimen.

Bienes y servicios pagados por anticipado: \$169.172.649. Seguros y suscripciones.

Recursos entregados en administración: \$259.006.907, recursos entregados a través de un contrato de mandato.

Activos Intangibles: \$752.200.377. Licencias y Software

Amortización de intangibles: (\$269.866.353)

Gastos diferidos por transferencias condicionadas: \$191.428.299. Aporte entregado a través de convenio interadministrativo, pendiente de legalizar.

El **Pasivo** total presenta un saldo de \$2.086.446.488, discriminados así:

- **Cuentas por pagar (\$1.088.588.636):** Representa el 52,17% del total de pasivos, y corresponde a las cuentas de proveedores, transferencias, subvenciones, deducciones de impuestos, entre otros, pendientes de pago a diciembre 31 y cuyo pago se encuentra debidamente amparado en los recursos de bancos.
- **Beneficios a empleados (\$997.857.852):** Este grupo representa el 47,83%. Para el cálculo de los beneficios a empleados, se tiene en cuenta el régimen prestacional y de seguridad social establecido para la Entidad, y que es homólogo al establecido para la Gobernación de Antioquia

El **patrimonio** total de la entidad asciende a **\$64.415.154.289**, compuesto por el capital fiscal (\$43.500.832.432) y los resultados de la vigencia actual (-\$3.080.674.520) y de vigencias anteriores (\$23.994.996.377).

El **Estado de Resultados** muestra un resultado negativo (desahorro) por valor de \$3.080.674.520, cubiertos con los resultados de ejercicios anteriores, que presentan un amplio margen positivo.

El **ingreso** total fue de \$15.737.431.021, de los cuales \$15.449.049.286 corresponden a transferencias asignadas a la Entidad para atender los gastos de funcionamiento e inversión y \$288.381.735 corresponden a otros ingresos (arrendamientos, intereses y recuperación de gastos).

Los **gastos** de la vigencia 2020 fueron de \$18.818.105.541, discriminados así:

- Gastos de administración y operación: \$5.946.999.293
- Gastos de depreciaciones y amortizaciones: \$329.795.162
- Transferencias y subvenciones: \$10.517.937.860
- Gasto Público Social: \$2.000.540.783
- Otros gastos: \$22.832.443