

ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

El día de hoy, 25 de mayo de 2021, en cumplimiento de la Resolución No. 182 de 2017 expedida por la Contaduría General de la Nación, se procede a publicar en la página web www.culturantioquia.gov.co, los informes financieros y contables mensuales del Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia, conformados por:

- Estado de Situación Financiera al 30 de abril de 2021
- Estado de resultados por el periodo comprendido del 1° de enero al 30 de abril de 2021
- Notas a los informes financieros y contables mensuales



JUAN PABLO CARVAJAL CHICA
Profesional universitario - Contador

INSTITUTO DE CULTURA Y PATRIMONIO DE ANTIOQUIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE ABRIL DE 2021
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	NOTA	ABRIL DE 2021	ABRIL DE 2020	Variación en \$	Variación en %	Código	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTA	ABRIL DE 2021	ABRIL DE 2020	Variación en \$	Variación en %
	CORRIENTE		11,442,653	18,692,045	-7,249,392	-38.8%		CORRIENTE		1,296,370	3,536,195	-2,239,825	-63.3%
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		8,145,041	12,747,507	-4,602,466	-36.1%		CUENTAS POR PAGAR		653,133	979,197	-326,064	-33.3%
1105	Caja		3,810	3,750	60	1.6%	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales		33,684	1,869	31,815	1702.2%
1110	Depósitos en Instituciones Financieras		8,041,852	12,329,053	-4,287,201	-34.8%	2403	Transferencias por pagar		104,153	374,830	-270,677	-72.2%
1132	Efectivo de uso restringido		0	317,867	-317,867	-100.0%	2407	Recursos a favor de terceros		2,932	624	2,308	369.9%
1133	Equivalentes al efectivo		99,379	96,837	2,542	2.6%	2424	Descuentos de nómina		77,860	73,698	4,162	5.6%
								Retención en la fuente e impuesto de timbre		7,498	6,443	1,055	16.4%
	CUENTAS POR COBRAR		1,994,842	2,570,480	-575,638	-22.4%	2445	Impuesto al valor agregado IVA		7,316	6,624	692	10.4%
1337	Transferencias por cobrar	1	1,957,582	2,449,220	-491,638	-20.1%	2490	Otras cuentas por pagar		419,690	515,109	-95,419	-18.5%
1384	Otras cuentas por cobrar		37,260	121,260	-84,000	-69.3%							
	INVENTARIOS		1,007,596	27,928	979,668	3507.8%		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		643,237	481,727	161,510	33.5%
1510	Mercancías en existencia		1,007,596	27,928	979,668	3507.8%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo		643,237	481,727	161,510	33.5%
	OTROS ACTIVOS		295,174	3,346,130	-3,050,956	-91.2%		OTROS PASIVOS		0	2,075,271	-2,075,271	-100.0%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		92,988	4,089	88,899	2174.1%	2990	Otros pasivos diferidos (ingresos por transferencias condicionadas)		0	2,075,271	-2,075,271	-100.0%
1906	Avances y anticipos entregados		544	1,485	-941	-63.4%							
1908	Recursos entregados en administración		10,214	0	10,214	100.0%							
1986	Activos diferidos (transferencias condicionadas)	2	191,428	3,340,556	-3,149,128	-94.3%							
	NO CORRIENTE		55,815,500	55,937,525	-122,025	-0.2%		NO CORRIENTE		396,198	373,343	22,855	6.1%
	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		8,896,624	9,126,750	-230,126	-2.5%	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo		396,198	373,343	22,855	6.1%
1605	Terrenos		7,882,401	7,882,401	0	0.0%							
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados		26,987	33,386	-6,399	-19.2%							
1655	Maquinaria y equipo		241,640	241,640	0	0.0%							
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina		428,520	428,520	0	0.0%							
1670	Equipo de comunicación y cómputo		1,142,311	1,163,358	-21,047	-1.8%							
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación		216,965	216,965	0	0.0%		TOTAL PASIVO		1,692,568	3,909,538	-2,216,970	-56.7%
1680	Equipos de comedor, cocina y despensa		2,295	2,295	0	0.0%							
1681	Bienes de arte y cultura		155,900	158,000	-2,100	-1.3%							
1685	Depreciación acumulada (CR)		-1,200,395	-999,815	-200,580	20.1%							

INSTITUTO DE CULTURA Y PATRIMONIO DE ANTIOQUIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE ABRIL DE 2021
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	NOTA	ABRIL DE 2021	ABRIL DE 2020	Variación en \$	Variación en %	Código	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTA	ABRIL DE 2021	ABRIL DE 2020	Variación en \$	Variación en %
								PATRIMONIO		65,565,585	70,720,032	-5,154,447	-7.3%
	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES		46,023,560	46,025,122	-1,562	0.0%		PATRIMONIO INSTITUCIONAL		65,565,585	70,720,032	-5,154,447	-7.3%
1710	Bienes de uso público en servicio		9,909	10,669	-760	-7.1%	3105	Capital Fiscal		43,500,832	43,500,832	0	0.0%
1715	Bienes históricos y culturales		42,262,500	42,262,500	0	0.0%	3109	Resultados de ejercicios anteriores		20,914,322	23,978,809	-3,064,487	-12.8%
1721	Bienes de uso público representados en bienes de arte y cultura		3,757,860	3,757,860	0	0.0%	3110	Resultados del ejercicio		1,150,431	3,240,391	-2,089,960	-64.5%
1785	Depreciación acumulada de bienes de uso público (CR)		-6,709	-5,907	-802	13.6%							
	OTROS ACTIVOS		895,316	785,653	109,663	14.0%		TOTAL PATRIMONIO		65,565,585	70,720,032	-5,154,447	-7.3%
1902	Plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo	3	439,786	369,606	70,180	19.0%							
1970	Intangibles		752,200	639,687	112,513	17.6%							
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)		-296,670	-223,640	-73,030	32.7%							
	TOTAL ACTIVO		67,258,153	74,629,570	-7,371,417	-9.9%		TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		67,258,153	74,629,570	-7,371,417	-9.9%
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	0	0.0%		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	0	0.0%
	DEUDORAS DE CONTROL		451,354	478,092	-26,738	-5.6%		RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		0	0	0	0.0%
8315	Bienes y derechos retirados		17,190	17,825	-635	-3.6%							
8347	Bienes entregados a terceros		200,000	200,000	0	0.0%							
8390	Otras cuentas deudoras de control		234,164	260,267	-26,103	-10.0%							
	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA		-451,354	-478,092	26,738	-5.6%		ACREEDORAS POR CONTRA		0	0	0	0.0%
	Deudoras de control por contra		-451,354	-478,092	26,738	-5.6%							



MARCELA ISABEL TRUJILLO QUINTERO
 Directora
 C.C. 32.105.976



ALEJANDRO QUINTERO CORAL
 Subdirector Administrativo y Financiero
 C.C. 79.627.634



JUAN PABLO CARVAJAL CHICA
 Contador
 C.C. 71.363.365
 T.P. 137314-T

INSTITUTO DE CULTURA Y PATRIMONIO DE ANTIOQUIA
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2021
(Cifras en miles de pesos)

Código	CUENTA	NOTA	ABRIL DE 2021	ABRIL DE 2020	Variación en \$	Variación en %
ACTIVIDADES ORDINARIAS						
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		3,418,894	4,941,530	-1,522,636	-30.8%
	TRANSFERENCIAS		3,418,894	4,941,530	-1,522,636	-30.8%
4428	Otras Transferencias	4	3,418,894	4,941,530	-1,522,636	-30.8%
	GASTOS OPERACIONALES		2,364,548	1,790,432	574,116	32.1%
	DE ADMINISTRACIÓN		1,808,052	1,667,722	140,330	8.4%
5101	Sueldos y salarios		858,052	805,858	52,194	6.5%
5102	Contribuciones imputadas		778	2,060	-1,282	-62.2%
5103	Contribuciones efectivas		247,669	222,205	25,464	11.5%
5104	Aportes sobre la nómina		47,742	41,872	5,870	14.0%
5107	Prestaciones sociales		338,935	316,320	22,615	7.1%
5108	Gastos de personal diversos		5,000	5,933	-933	-15.7%
5111	Generales		281,883	254,973	26,910	10.6%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		27,993	18,501	9,492	51.3%
	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONE		111,535	105,718	5,817	5.5%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo		84,375	87,093	-2,718	-3.1%
5364	Depreciación de bienes de uso público		357	388	-31	-8.0%
5366	Amortización de activos intangibles		26,803	18,237	8,566	47.0%
	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		0	1,829	-1,829	-100.0%
5424	Subvenciones		0	1,829	-1,829	-100.0%
	GASTO PÚBLICO SOCIAL		444,961	15,163	429,798	2834.5%
5506	Cultura	5	444,961	15,163	429,798	2834.5%
RESULTADO OPERACIONAL			1,054,346	3,151,098	-2,096,752	-66.5%
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN		118,435	90,204	28,231	31.3%
	OTROS INGRESOS		118,435	90,204	28,231	31.3%
4802	Financieros		5,759	15,051	-9,292	-61.7%
4808	Ingresos diversos		112,676	75,153	37,523	49.9%
	GASTOS NO OPERACIONALES		22,350	911	21,439	2353.3%
5802	Comisiones		1,222	908	314	34.6%
5890	Gastos diversos		21,128	3	21,125	704166.7%
RESULTADO NO OPERACIONAL			96,085	89,293	6,792	7.6%
RESULTADO DEL PERIODO			1,150,431	3,240,391	-2,089,960	-64.5%



MARCELA ISABEL TRUJILLO QUINTERO
 Directora
 C.C. 32.105.976



ALEJANDRO QUINTERO CORAL
 Subdirector Administrativo y
 Financiero
 C.C. 79.627.634



JUAN PABLO CARVAJAL CHICA
 Contador
 C.C. 71.363.365
 T.P. 137314-T

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES

MES DE ABRIL DE 2021

NOTA 1:

Al 30 de abril de 2020 el Departamento de Antioquia adeuda al Instituto la suma de \$1.957.582.146 correspondiente a transferencias para financiar gastos de funcionamiento de los meses de febrero, marzo y abril por valor total de \$1.829.556.888 y para gastos de inversión la suma de \$128.025.258

NOTA 2:

El saldo de la cuenta de gastos diferidos por transferencias condicionadas a abril 30 de 2021 es de \$191.428.299 y corresponde al convenio 077-2019, celebrado con el municipio de SantaFé de Antioquia, con el objeto de: “Autorizar al Municipio de Santa Fe de Antioquia (Ant.) para ejecutar los recursos correspondientes al proyecto *“Restauración De Las Cubiertas Y De Los Muros Exteriores Del Crucero Y De La Nave De Crucero De La Catedral Basílica De La Inmaculada Concepción”*. En este caso, el Municipio no ha hecho entrega de la totalidad de los soportes que den cuenta de la inversión de los aportes entregados por la Entidad, razón por la cual se mantienen registrados como un gasto diferido por transferencias condicionadas.

NOTA 3:

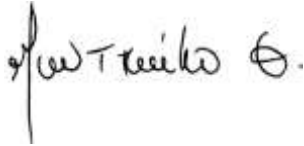
Durante el mes de abril de 2021 se registraron rendimientos financieros en el fondo de cesantías retroactivas, administrado por Colfondos, por valor de \$6.732.314, hecho que representa una recuperación frente al comportamiento negativo registrado durante el primer trimestre del año. El saldo acumulado de rendimientos de este Fondo durante el año 2021 es de (\$3.401.178)

NOTA 4:

Durante el presente mes, se registraron en la cuenta de ingreso por transferencia un total de \$737.877.554, provenientes del Departamento de Antioquia, para financiar gastos de funcionamiento e inversión, de conformidad con los recursos asignados para la vigencia actual.

NOTA 5:

Durante el mes de abril se registró un total de \$31.874.759 en el gasto público social correspondiente a contratos de prestación de servicios misionales.



MARCELA ISABEL TRUJILLO QUINTERO
Directora
c.c. 32.105.976



JUAN PABLO CARVAJAL CHICA
Contador
c.c. 71.363.365
T.P. 137314-T



ALEJANDRO QUINTERO CORAL
Subdirector Administrativo y Financiero
c.c. 79.627.634