

ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

El día de hoy, 17 de noviembre 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 31 de octubre de 2021
- Estado de resultados por el periodo comprendido del 1° de enero al 31 de octubre de 2021
- Notas a los informes financieros y contables mensuales – octubre de 2021



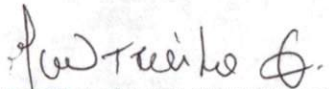
JUAN PABLO CARVAJAL CHICA
Profesional universitario - Contador

INSTITUTO DE CULTURA Y PATRIMONIO DE ANTIOQUIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE OCTUBRE DE 2021
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	NOTA	OCTUBRE DE 2021	OCTUBRE DE 2020	Variación en \$	Variación en %	Código	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTA	OCTUBRE DE 2021	OCTUBRE DE 2020	Variación en \$	Variación en %
	CORRIENTE		12,626,001	15,997,938	-3,371,937	-21.1%		CORRIENTE		2,567,064	2,515,933	51,131	2.0%
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		10,935,415	12,803,486	-1,868,071	-14.6%		CUENTAS POR PAGAR		544,374	1,364,062	-819,688	-60.1%
1105	Caja		3,810	3,750	60	1.6%	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales		20,033	230,025	-209,992	-91.3%
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	1	10,931,605	12,700,647	-1,769,042	-13.9%	2402	Subvenciones por pagar		36,341	247,537	-211,196	-85.3%
1133	Equivalentes al efectivo		0	99,089	-99,089	-100.0%	2403	Transferencias por pagar		104,153	401,243	-297,090	-74.0%
	CUENTAS POR COBRAR		234,893	816,025	-581,132	-71.2%	2407	Recursos a favor de terceros		36,684	54,991	-18,307	-33.3%
1337	Transferencias por cobrar		233,343	814,103	-580,760	-71.3%	2424	Descuentos de nómina		82,296	80,460	1,836	2.3%
1384	Otras cuentas por cobrar		1,550	1,922	-372	-19.4%	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre		27,105	12,521	14,584	116.5%
	INVENTARIOS		435,213	27,928	407,285	1458.3%	2445	Impuesto al valor agregado IVA		7,316	6,624	692	10.4%
1510	Mercancías en existencia		435,213	27,928	407,285	1458.3%	2490	Otras cuentas por pagar		230,446	330,661	-100,215	-30.3%
	OTROS ACTIVOS		1,020,480	2,350,499	-1,330,019	-56.6%		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		796,240	777,134	19,106	2.5%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		34,528	163,002	-128,474	-78.8%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo		796,240	777,134	19,106	2.5%
1906	Avances y anticipos entregados		3,207	0	3,207	100.0%		OTROS PASIVOS		1,226,450	374,737	851,713	227.3%
1908	Recursos entregados en administración		651,405	69,069	582,336	843.1%	2990	Otros pasivos diferidos (ingresos por transferencias condicionadas)		1,226,450	374,737	851,713	227.3%
1986	Activos diferidos (transferencias condicionadas)	2	331,340	2,118,428	-1,787,088	-84.4%		NO CORRIENTE		406,116	353,674	52,442	14.8%
	NO CORRIENTE		55,614,325	55,744,741	-130,416	-0.2%		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		406,116	353,674	52,442	14.8%
	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		8,761,603	8,996,172	-234,569	-2.6%	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo		406,116	353,674	52,442	14.8%
1605	Terrenos		7,882,401	7,882,401	0	0.0%		TOTAL PASIVO		2,973,180	2,869,607	103,573	3.6%
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados		26,987	33,386	-6,399	-19.2%							
1655	Maquinaria y equipo		246,563	241,640	4,923	2.0%							
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina		421,592	428,520	-6,928	-1.6%							
1670	Equipo de comunicación y cómputo		1,147,394	1,163,358	-15,964	-1.4%							
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación		216,965	216,965	0	0.0%							
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)		-1,338,494	-1,130,393	-208,101	18.4%							

INSTITUTO DE CULTURA Y PATRIMONIO DE ANTIOQUIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE OCTUBRE DE 2021
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	NOTA	OCTUBRE DE 2021	OCTUBRE DE 2020	Variación en \$	Variación en %	Código	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTA	OCTUBRE DE 2021	OCTUBRE DE 2020	Variación en \$	Variación en %
	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES		46,023,032	46,024,540	-1,508	0.0%		PATRIMONIO INSTITUCIONAL		65,267,146	68,873,072	-3,605,926	-5.2%
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		851,992	1,393,431	-541,439	-38.9%
1785	Depreciación acumulada de bienes de uso público (CR)		-7,237	-6,489	-748	11.5%		TOTAL PATRIMONIO		65,267,146	68,873,072	-3,605,926	-5.2%
	OTROS ACTIVOS		829,690	724,029	105,661	14.6%		TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		68,240,326	71,742,679	-3,502,353	-4.9%
1902	Plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo		413,443	341,387	72,056	21.1%		CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	0	0.0%
1970	Intangibles		752,200	639,687	112,513	17.6%		DEUDORAS DE CONTROL		458,417	478,092	-19,675	-4.1%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)		-335,953	-257,045	-78,908	30.7%		Bienes y derechos retirados		24,118	17,825	6,293	35.3%
	TOTAL ACTIVO		68,240,326	71,742,679	-3,502,353	-4.9%		Bienes entregados a terceros		200,000	200,000	0	0.0%
								Otras cuentas deudoras de control		234,299	260,267	-25,968	-10.0%
								DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA		-458,417	-478,092	19,675	-4.1%
								Deudoras de control por contra		-458,417	-478,092	19,675	-4.1%
								RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		0	0	0	0.0%
								ACREEDORAS POR CONTRA		0	0	0	0.0%


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. 13/314-T

INSTITUTO DE CULTURA Y PATRIMONIO DE ANTIOQUIA
ESTADO DE RESULTADOS
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2021
 (Cifras en miles de pesos)

Código	CUENTA	NOTA	OCTUBRE DE 2021	OCTUBRE DE 2020	Variación en \$	Variación en %
ACTIVIDADES ORDINARIAS						
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		10,349,217	13,732,299	-3,383,082	-24.6%
	TRANSFERENCIAS		10,349,217	13,732,299	-3,383,082	-24.6%
4428	Otras Transferencias	3	10,349,217	13,732,299	-3,383,082	-24.6%
	GASTOS OPERACIONALES		9,739,562	12,613,906	-2,874,344	-22.8%
	DE ADMINISTRACIÓN		5,031,404	4,615,190	416,214	9.0%
5101	Sueldos y salarios		2,169,364	2,140,962	28,402	1.3%
5102	Contribuciones imputadas		4,122	2,432	1,690	69.5%
5103	Contribuciones efectivas		632,770	591,784	40,986	6.9%
5104	Aportes sobre la nómina		126,807	114,267	12,540	11.0%
5107	Prestaciones sociales		865,383	790,244	75,139	9.5%
5108	Gastos de personal diversos		7,134	12,809	-5,675	-44.3%
5111	Generales		1,204,537	934,699	269,838	28.9%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		21,287	27,993	-6,706	-24.0%
	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONE		293,501	264,233	29,268	11.1%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo		226,530	217,671	8,859	4.1%
5364	Depreciación de bienes de uso público		885	970	-85	-8.8%
5366	Amortización de activos intangibles		66,086	45,592	20,494	45.0%
	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		1,387,646	7,109,280	-5,721,634	-80.5%
5423	Otras transferencias	4	174,948	1,388,481	-1,213,533	-87.4%
5424	Subvenciones	5	1,212,698	5,720,799	-4,508,101	-78.8%
	GASTO PÚBLICO SOCIAL		3,027,011	625,203	2,401,808	384.2%
5506	Cultura	6	3,027,011	625,203	2,401,808	384.2%
RESULTADO OPERACIONAL			609,655	1,118,393	-508,738	-45.5%
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN		268,844	295,172	-26,328	-8.9%
	OTROS INGRESOS		268,844	295,172	-26,328	-8.9%
4802	Financieros		15,810	37,725	-21,915	-58.1%
4808	Ingresos diversos		253,034	257,447	-4,413	-1.7%
	GASTOS NO OPERACIONALES		26,507	20,134	6,373	31.7%
5802	Comisiones		2,504	20,120	-17,616	-87.6%
5890	Gastos diversos		24,003	14	23,989	171350.0%
RESULTADO NO OPERACIONAL			242,337	275,038	-32,701	-11.9%
RESULTADO DEL PERIODO			851,992	1,393,431	-541,439	-38.9%


MARCELA ISABEL TRUJILLO QUINTERO
 Directora
 C.C. 32.105.976


ALEJANDRO QUINTERO CORAL
 Subdirector Administrativo y Financiero
 C.C. 79.627.684


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

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES

MES DE OCTUBRE DE 2021

NOTA 1:

En el mes de octubre se realizó un traslado bancario por valor \$4.000.000.000 desde cuenta bancaria de Bancolombia a Depósito del IDEA, con el fin de fortalecer y fomentar las alianzas interinstitucionales entre entidades de la Gobernación de Antioquia.

NOTA 2:

El saldo de la cuenta de gastos diferidos por transferencias condicionadas a octubre 31 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 presente mes, se registró en la cuenta de ingreso por transferencia un total de \$842.445.056, provenientes del Departamento de Antioquia, para financiar gastos de funcionamiento e inversión, de conformidad con los recursos asignados para la vigencia actual

NOTA 4:

Durante el mes de octubre se registró un total de \$19.991.849 en el gasto por transferencias, discriminados así:

- Convocatoria de estímulos 2021: \$10.499.680
- Convocatoria de apoyo a encuentros y festivales: \$4.000.000
- Otros: \$5.492.169

NOTA 5:

Durante el mes de octubre se registró un total de \$645.423.229 en el gasto por subvenciones, discriminados de la siguiente manera:

- Convocatoria de estímulos 2021: \$564.109.629
- Convocatoria de apoyo a encuentros y festivales: \$8.000.000
- Convocatoria "Concertación de Salas de Teatro 2021": \$64.513.600
- Convocatoria de apoyo a Festivales de cine: \$8.800.000

NOTA 9:

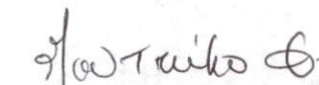
Durante el mes de septiembre se registró un total de \$233.679.389 en el gasto público social, discriminados de la siguiente manera:

-Contratos de prestación de servicios misionales y jurados que evalúan convocatorias públicas del Instituto: \$100.129.589

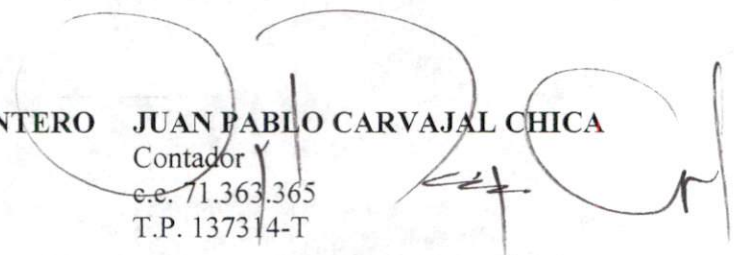
-Contrato interadministrativo para elaborar de manera participativa y pedagógica el Diagnóstico General de la Cultura en Antioquia, para la formulación del Plan Departamental de Cultura y los ocho planes de áreas artísticas y culturales en perspectiva al 2030: \$74.800.680

-Fortalecimiento de las bibliotecas públicas municipales en Antioquia, a través de la catalogación, organización y sistematización de dotaciones bibliográficas: \$38.749.120

-Fortalecimiento de la biblioteca departamental de Antioquia Carlos Castro Saavedra, a través de del inventario y registro de la colección de carácter documental (Libros, monografías, diarios, revistas, folletos, recursos electrónicos, Cd, y otros recursos): \$20.000.000



MARCELA ISABEL TRUJILLO QUINTERO
Directora
c.c. 32.105.976



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



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