

ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

El día de hoy, 29 de marzo 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 28 de febrero de 2021
- Estado de resultados por el periodo comprendido del 1° de enero al 28 de febrero 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 28 DE FEBRERO DE 2021
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	NOTA	FEBRERO DE 2021	FEBRERO DE 2020	Variación en \$	Variación en %	Código	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTA	FEBRERO DE 2021	FEBRERO DE 2020	Variación en \$	Variación en %
	CORRIENTE		10,997,934	16,044,932	-5,046,998	-31.5%		CORRIENTE		1,149,264	3,422,138	-2,272,874	-66.4%
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		6,579,515	12,247,089	-5,667,574	-46.3%		CUENTAS POR PAGAR		612,404	969,818	-357,414	-36.9%
1105	Caja		3,810	3,750	60	1.6%		Adquisición de bienes y servicios nacionales		1,172	1,364	-192	-14.1%
1110	Depósitos en Instituciones Financieras		6,476,211	7,654,010	-1,177,799	-15.4%	2403	Transferencias por pagar	3	104,153	381,310	-277,157	-72.7%
1132	Efectivo de uso restringido		0	317,754	-317,754	-100.0%	2407	Recursos a favor de terceros		5,965	207	5,758	2781.6%
1133	Equivalentes al efectivo		99,494	4,271,575	-4,172,081	-97.7%	2424	Descuentos de nómina		80,499	8,820	71,679	812.7%
							2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre		9,170	4,409	4,761	108.0%
	CUENTAS POR COBRAR		2,927,104	401,103	2,526,001	629.8%	2440	Impuestos, contribuciones y tasas		0	18,501	-18,501	-100.0%
1337	Transferencias por cobrar		2,885,267	283,333	2,601,934	918.3%	2445	Impuesto al valor agregado IVA		7,316	4,416	2,900	65.7%
1384	Otras cuentas por cobrar		41,837	117,770	-75,933	-64.5%	2490	Otras cuentas por pagar		404,129	550,791	-146,662	-26.6%
	INVENTARIOS		1,158,593	27,928	1,130,665	4048.5%		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		536,860	377,049	159,811	42.4%
1510	Mercancías en existencia		1,158,593	27,928	1,130,665	4048.5%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	4	536,860	377,049	159,811	42.4%
	OTROS ACTIVOS		332,722	3,368,812	-3,036,090	-90.1%		OTROS PASIVOS		0	2,075,271	-2,075,271	-100.0%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		131,080	26,173	104,907	400.8%	2990	Otros pasivos diferidos (ingresos por transferencias condicionadas)	5	0	2,075,271	-2,075,271	-100.0%
1908	Recursos entregados en administración		10,214	2,083	8,131	390.4%							
1986	Activos diferidos (transferencias condicionadas)	1	191,428	3,340,556	-3,149,128	-94.3%							
	NO CORRIENTE		55,884,848	56,016,651	-131,803	-0.2%		NO CORRIENTE		389,693	368,973	20,720	5.6%
	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		8,949,445	9,170,286	-220,841	-2.4%		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		389,693	368,973	20,720	5.6%
1605	Terrenos		7,882,401	7,882,401	0	0.0%	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo		389,693	368,973	20,720	5.6%
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		1,188,342	1,163,358	24,984	2.1%							
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%		TOTAL PASIVO		1,538,957	3,791,111	-2,252,154	-59.4%
1681	Bienes de arte y cultura		155,900	158,000	-2,100	-1.3%							
1685	Depreciación acumulada (CR)		-1,193,605	-956,279	-237,326	24.8%							

INSTITUTO DE CULTURA Y PATRIMONIO DE ANTIOQUIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 28 DE FEBRERO DE 2021
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	NOTA	FEBRERO DE 2021	FEBRERO DE 2020	Variación en \$	Variación en %	Código	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTA	FEBRERO DE 2021	FEBRERO DE 2020	Variación en \$	Variación en %
	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES		46,023,736	46,025,317	-1,581	0.0%		PATRIMONIO		65,343,825	68,270,472	-2,926,647	-4.3%
1710	Bienes de uso público en servicio		9,909	10,669	-760	-7.1%		PATRIMONIO INSTITUCIONAL		65,343,825	68,270,472	-2,926,647	-4.3%
1715	Bienes históricos y culturales		42,262,500	42,262,500	0	0.0%	3105	Capital Fiscal		43,500,832	43,500,832	0	0.0%
1721	Bienes de uso público representados en bienes de arte y cultura		3,757,860	3,757,860	0	0.0%	3109	Resultados de ejercicios anteriores		20,914,322	23,938,477	-3,024,155	-12.6%
1785	Depreciación acumulada de bienes de uso público (CR)		-6,533	-5,712	-821	14.4%	3110	Resultados del ejercicio		928,671	831,163	97,508	11.7%
	OTROS ACTIVOS		911,667	821,048	90,619	11.0%		TOTAL PATRIMONIO		65,343,825	68,270,472	-2,926,647	-4.3%
1902	Plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo	2	442,962	393,867	49,095	12.5%							
1970	Intangibles		752,200	639,687	112,513	17.6%							
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)		-283,495	-212,506	-70,989	33.4%							
	TOTAL ACTIVO		66,882,782	72,061,583	-5,178,801	-7.2%		TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		66,882,782	72,061,583	-5,178,801	-7.2%
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	0	0.0%		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	0	0.0%
	DEUDORAS DE CONTROL		473,581	478,092	-4,511	-0.9%		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		256,391	260,267	-3,876	-1.5%							
	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA		-473,581	-478,092	4,511	-0.9%		ACREEDORAS POR CONTRA		0	0	0	0.0%
	Deudoras de control por contra		-473,581	-478,092	4,511	-0.9%							

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 28 DE FEBRERO DE 2021
(Cifras en miles de pesos)

Código	CUENTA	NOTA	FEBRERO DE 2021	FEBRERO DE 2020	Variación en \$	Variación en %
ACTIVIDADES ORDINARIAS						
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		2,071,165	1,678,206	392,959	23.4%
	TRANSFERENCIAS	6	2,071,165	1,678,206	392,959	23.4%
4428	Otras Transferencias		2,071,165	1,678,206	392,959	23.4%
	GASTOS OPERACIONALES		1,200,897	886,637	314,260	35.4%
	DE ADMINISTRACIÓN		891,974	816,776	75,198	9.2%
5101	Sueldos y salarios		422,571	383,032	39,539	10.3%
5102	Contribuciones imputadas		0	1,744	-1,744	-100.0%
5103	Contribuciones efectivas		123,672	109,960	13,712	12.5%
5104	Aportes sobre la nómina		23,914	21,026	2,888	13.7%
5107	Prestaciones sociales		187,794	173,025	14,769	8.5%
5108	Gastos de personal diversos		0	5,933	-5,933	-100.0%
5111	Generales		106,030	103,555	2,475	2.4%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		27,993	18,501	9,492	51.3%
	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONE		56,504	52,869	3,635	6.9%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo		42,695	43,557	-862	-2.0%
5364	Depreciación de bienes de uso público		181	194	-13	-6.7%
5366	Amortización de activos intangibles		13,628	9,118	4,510	49.5%
	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		0	1,829	-1,829	-100.0%
5424	Subvenciones		0	1,829	-1,829	-100.0%
	GASTO PÚBLICO SOCIAL		252,419	15,163	237,256	1564.7%
5506	Cultura	10	252,419	15,163	237,256	1564.7%
RESULTADO OPERACIONAL			870,268	791,569	78,699	9.9%
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN		69,191	40,168	29,023	72.3%
	OTROS INGRESOS		69,191	40,168	29,023	72.3%
4802	Financieros		3,123	7,419	-4,296	-57.9%
4808	Ingresos diversos		66,068	32,749	33,319	101.7%
	GASTOS NO OPERACIONALES		10,788	574	10,214	1779.4%
5802	Comisiones		802	573	229	40.0%
5890	Gastos diversos		9,986	1	9,985	998500.0%
RESULTADO NO OPERACIONAL			58,403	39,594	18,809	47.5%
RESULTADO DEL PERIODO			928,671	831,163	97,508	11.7%

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 FEBRERO DE 2021

NOTA 1:

El saldo de las transferencias por cobrar al 28 de febrero de 2021 es de \$2.885.267.348, que corresponden en su totalidad a transferencias por cobrar a la Gobernación de Antioquia de los meses de diciembre 2020 (\$237.499.989) y enero y febrero de 2021 (\$2.647.767.359).

NOTA 2:

En el mes de febrero se adquirió materiales bibliográficos y documentales para la dotación de la Red de Bibliotecas Públicas de Antioquia para el fortalecimiento del sector de la literatura, la lectura y las bibliotecas públicas municipales en Antioquia, por valor total de \$121.260.000.

NOTA 3:

El saldo de la cuenta de gastos diferidos por transferencias condicionadas a enero 31 de 2021 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 4:

En el mes de febrero se dio de baja algunos bienes muebles inservibles u obsoletos, soportado en la resolución No. 023 de 2021 y en las actas de baja de bienes de la 92 a la 100, de acuerdo con el siguiente detalle:

codigo_placa	cta activo	cta deprecia	descripcion	placa	valor_articulo	depreciacion_ acumulada
5257	831510		Teléfono digital alhambrico	00020	28,000	0
5258	831510		Teléfono digital alhambrico	00021	28,000	0
5259	831510		Teléfono digital alhambrico	00022	28,000	0
5278	16700205	168507	Video Beam	00041	1,494,000	650,967
5927	831510		Teléfono Celular Iphone 5	00690	60,849	0
5928	831510		Teléfono Celular Iphone 5	00691	60,849	0
5929	831510		Teléfono Celular Iphone 5	00692	60,849	0
5930	831510		Teléfono Celular Iphone 5	00693	60,849	0
5965	83909015		Perforadora grande dos huecos	00728	50,750	0
5973	83909015		Tarjeta de memoria para cámara	00736	373,345	0
6427	83909015		Mesa para video beam	01190	75,000	0
6435	83909015		Micrófono dinámico unidireccional	01198	18,833	0
6437	83909015		Video Cámara	01200	66,000	0
6439	83909015		Grabadora reportera	01202	46,000	0
6559	83909015		Silla plástica para eventos	01322	10,800	0
6638	83909015		Televisor	01401	12,000	0
6679	831510		Telefax	01442	36,000	0
6699	83909015		Perchero en madera	01462	49,500	0
6716	83909015		Nevera	01479	90,000	0
6736	16370915		Silla Patrimonial tapizada en cuero d	01499	800,000	0
6784	831510		Computador Portátil	01547	92,000	0
6785	83909015		Computador Portátil	01548	99,800	0
6786	83909015		Computador Portátil	01549	311,200	0
6787	83909015		Computador Portátil	01550	440,000	0
6795	83909015		Biombo de madera	01558	1	0
6887	16810505		Taburete Patrimonial en madera tapi	01650	300,000	0
6890	16810505		Taburete Patrimonial en madera tapi	01653	300,000	0
6891	16810505		Taburete Patrimonial en madera tapi	01654	300,000	0
6892	16370915		Taburete Patrimonial en madera tapi	01655	300,000	0
6930	16810505		Taburete Patrimonial en madera tapi	01693	300,000	0
6931	16370915		Taburete Patrimonial en madera tapi	01694	300,000	0
6950	83909015		Biblioteca en madera dos cuerpos 2	01713	140,000	0
7022	83909015		Escalera de aluminio mediana en tije	01785	51,960	0
7079	831510		Computador Portátil	01842	92,000	0
7140	83909015		Silla alta en acrílico patas aluminio	01903	32,000	0
7147	831510		Escáner	01910	87,600	0
7336	83909015		Casillero metálico	02099	50,396	0
7337	83909015		Casillero metálico	02100	50,396	0
7560	83909015		Subwoofer	02323	78,000	0
7578	16700205	168507	Switche de red de 48 puertos	02341	3,317,350	2,748,851
7584	16700205	168507	Switche de red de 48 puertos	02347	3,317,350	2,755,433
7602	83909015		Teermohigrometro digital tipo jumbo	02365	132,240	
7603	83909015		Teermohigrometro digital tipo jumbo	02366	132,240	
7657	83909015		Computador Portátil	02418	210,000	
7676	16700205	168507	Módulo Gigabit SFP	02437	15,883,418	11,799,929
7704	16371005	168515	Telefono Celular Iphone 5S	02465	1,666,444	1,666,444
7705	16371005	168515	Telefono Celular Iphone 5S	02466	1,666,444	1,666,444
7706	16371005	168515	Telefono Celular Iphone 5S	02467	1,666,444	1,666,444
7797	83909015		Tablet	02558	232,600	
8556	83909015		Tablet	03317	496,916	
8582	83909015		Quitasol/parasol	03343	313,084	
8583	83909015		Quitasol/parasol	03344	313,084	
8677	16810505		Taburete Patrimonial en madera tapi	03438	300,000	
8678	16810505		Taburete Patrimonial en madera tapi	03439	300,000	
8681	16810505		Taburete Patrimonial en madera tapi	03442	300,000	
9473	17109005	17859005	Computador Portátil	04234	759,960	331,120

37,782,551 23,285,632

NOTA 5:

Durante el mes de febrero de 2021 se registró rendimientos financieros negativos en el fondo de cesantías retroactivas, administrado por Colfondos, por valor de (\$2.474.089). El saldo acumulado de rendimientos de este Fondo durante el año 2021 es de (\$3.377.290)

NOTA 6:

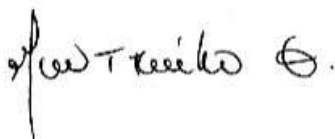
En el mes de febrero se realizó el pago de las cesantías anuales del año 2020 por valor total de \$190.963.149

NOTA 7:

Durante el presente mes, se registró en la cuenta de ingreso por transferencia un total de \$2.071.164.251, provenientes del Departamento de Antioquia, para financiar gastos de funcionamiento e inversión, de conformidad con los recursos asignados para la vigencia.

NOTA 8:

Durante el mes de febrero se registró un total de \$252.419.002 en el gasto público social por legalización de recursos entregados en administración a TELEANTIOQUIA, a través del Contrato de mandato No. 014-2020.



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