

ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

El día de hoy, 30 de diciembre 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 noviembre de 2021
- Estado de resultados por el periodo comprendido del 1° de enero al 30 de noviembre de 2021
- Notas a los informes financieros y contables mensuales – noviembre de 2021



JUAN PABLO CARVAJAL CHICA
Profesional universitario - Contador

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

Código	ACTIVO	NOTA	NOVIEMBRE DE 2021	NOVIEMBRE DE 2020	Variación en \$	Variación en %	Código	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTA	NOVIEMBRE DE 2021	NOVIEMBRE DE 2020	Variación en \$	Variación en %
	CORRIENTE		15,948,317	14,995,010	953,307	6.4%		CORRIENTE		4,070,574	2,053,065	2,017,509	98.3%
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		11,844,522	10,837,794	1,006,728	9.3%		CUENTAS POR PAGAR		497,719	1,096,623	-598,904	-54.6%
1105	Caja		3,810	3,750	60	1.6%	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales		6,483	118,333	-111,850	-94.5%
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	1	11,840,712	10,734,816	1,105,896	10.3%	2402	Subvenciones por pagar		0	43,020	-43,020	-100.0%
1133	Equivalentes al efectivo		0	99,228	-99,228	-100.0%	2403	Transferencias por pagar		104,153	441,992	-337,839	-76.4%
	CUENTAS POR COBRAR		2,492,712	1,643,323	849,389	51.7%	2407	Recursos a favor de terceros		41,985	28,239	13,746	48.7%
1337	Transferencias por cobrar		2,491,077	1,628,206	862,871	53.0%	2424	Descuentos de nómina		80,202	76,869	3,333	4.3%
1384	Otras cuentas por cobrar		1,635	15,117	-13,482	-89.2%	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre		21,106	15,533	5,573	35.9%
	INVENTARIOS		616,077	27,928	588,149	2105.9%	2445	Impuesto al valor agregado IVA		3,658	3,312	346	10.4%
1510	Mercancías en existencia	2	616,077	27,928	588,149	2105.9%	2490	Otras cuentas por pagar		240,132	369,325	-129,193	-35.0%
	OTROS ACTIVOS		995,006	2,485,965	-1,490,959	-60.0%		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		846,405	623,305	223,100	35.8%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		10,385	147,238	-136,853	-92.9%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	4	846,405	623,305	223,100	35.8%
1906	Avances y anticipos entregados		1,876	0	1,876	100.0%		OTROS PASIVOS		2,726,450	333,137	2,393,313	718.4%
1908	Recursos entregados en administración		651,405	183,137	468,268	255.7%	2902	Recursos recibidos en administración	1	1,500,000	0	1,500,000	100.0%
1986	Activos diferidos (transferencias condicionadas)	3	331,340	2,155,590	-1,824,250	-84.6%	2990	Otros pasivos diferidos (ingresos por transferencias condicionadas)		1,226,450	333,137	893,313	268.2%
	NO CORRIENTE		55,536,665	55,730,577	-193,912	-0.3%		NO CORRIENTE		389,334	363,912	25,422	7.0%
	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		8,710,579	8,974,439	-263,860	-2.9%		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		389,334	363,912	25,422	7.0%
1605	Terrenos		7,882,401	7,882,401	0	0.0%	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo		389,334	363,912	25,422	7.0%
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%		TOTAL PASIVO		4,459,908	2,416,977	2,042,931	84.5%
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)		-1,389,518	-1,152,126	-237,392	20.6%							

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

Código	ACTIVO	NOTA	NOVIEMBRE DE 2021	NOVIEMBRE DE 2020	Variación en \$	Variación en %	Código	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTA	NOVIEMBRE DE 2021	NOVIEMBRE DE 2020	Variación en \$	Variación en %
	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES		46,022,944	46,024,443	-1,499	0.0%		PATRIMONIO		67,025,074	68,308,610	-1,283,536	-1.9%
1710	Bienes de uso público en servicio		9,909	10,669	-760	-7.1%		PATRIMONIO INSTITUCIONAL		67,025,074	68,308,610	-1,283,536	-1.9%
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	23,978,809	-3,064,487	-12.8%
1785	Depreciación acumulada de bienes de uso público (CR)		-7,325	-6,586	-739	11.2%	3110	Resultados del ejercicio		2,609,920	828,969	1,780,951	214.8%
	OTROS ACTIVOS		803,142	731,695	71,447	9.8%		TOTAL PATRIMONIO		67,025,074	68,308,610	-1,283,536	-1.9%
1902	Plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo		393,595	354,620	38,975	11.0%							
1970	Intangibles		751,742	639,687	112,055	17.5%							
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)		-342,195	-262,612	-79,583	30.3%							
	TOTAL ACTIVO		71,484,982	70,725,587	759,395	1.1%		TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		71,484,982	70,725,587	759,395	1.1%
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	0	0.0%		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	0	0.0%
	DEUDORAS DE CONTROL		458,417	478,092	-19,675	-4.1%		RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		0	0	0	0.0%
8315	Bienes y derechos retirados		24,118	17,825	6,293	35.3%							
8347	Bienes entregados a terceros		200,000	200,000	0	0.0%							
8390	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%		ACREEDORAS POR CONTRA		0	0	0	0.0%
	Deudoras de control por contra		-458,417	-478,092	19,675	-4.1%							



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 NOVIEMBRE DE 2021
(Cifras en miles de pesos)

Código	CUENTA	NOTA	NOVIEMBRE DE 2021	NOVIEMBRE DE 2020	Variación en \$	Variación en %
ACTIVIDADES ORDINARIAS						
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		13,773,923	14,588,002	-814,079	-5.6%
	TRANSFERENCIAS		13,773,923	14,588,002	-814,079	-5.6%
4428	Otras Transferencias	5	13,773,923	14,588,002	-814,079	-5.6%
	GASTOS OPERACIONALES		11,431,216	14,057,718	-2,626,502	-18.7%
	DE ADMINISTRACIÓN		5,565,581	5,241,334	324,247	6.2%
5101	Sueldos y salarios		2,377,976	2,354,326	23,650	1.0%
5102	Contribuciones imputadas		5,376	2,952	2,424	82.1%
5103	Contribuciones efectivas		695,523	652,742	42,781	6.6%
5104	Aportes sobre la nómina		139,036	125,976	13,060	10.4%
5107	Prestaciones sociales		936,749	883,682	53,067	6.0%
5108	Gastos de personal diversos		7,232	13,308	-6,076	-45.7%
5111	Generales		1,380,901	1,180,355	200,546	17.0%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		22,788	27,993	-5,205	-18.6%
	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONE		350,855	290,623	60,232	20.7%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo		277,554	239,404	38,150	15.9%
5364	Depreciación de bienes de uso público		973	1,068	-95	-8.9%
5366	Amortización de activos intangibles		72,328	50,151	22,177	44.2%
	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		2,038,811	7,536,834	-5,498,023	-72.9%
5423	Otras transferencias	6	360,179	1,458,441	-1,098,262	-75.3%
5424	Subvenciones	7	1,678,632	6,078,393	-4,399,761	-72.4%
	GASTO PÚBLICO SOCIAL		3,475,969	988,927	2,487,042	251.5%
5506	Cultura	8	3,475,969	988,927	2,487,042	251.5%
RESULTADO OPERACIONAL			2,342,707	530,284	1,812,423	341.8%
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN		294,052	320,373	-26,321	-8.2%
	OTROS INGRESOS		294,052	320,373	-26,321	-8.2%
4802	Financieros		17,465	39,552	-22,087	-55.8%
4808	Ingresos diversos		276,587	280,821	-4,234	-1.5%
	GASTOS NO OPERACIONALES		26,839	21,688	5,151	23.8%
5802	Comisiones		2,835	21,673	-18,838	-86.9%
5890	Gastos diversos		24,004	15	23,989	159926.7%
RESULTADO NO OPERACIONAL			267,213	298,685	-31,472	-10.5%
RESULTADO DEL PERIODO			2,609,920	828,969	1,780,951	214.8%



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 NOVIEMBRE DE 2021

NOTA 1:

En el mes de noviembre se constituyó un Fondo Especial entre el Instituto para el Desarrollo de Antioquia – IDEA y el Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia, en cumplimiento del convenio No. 160 de 2021, destinados a la realización de encuentros subregionales en desarrollo del programa “Antioquia Vive”.

El aporte en dinero estipulado en el convenio fue de \$1.500.000.000, aportados en su totalidad por el IDEA, pero administrados por el Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia (Recursos recibidos en administración) en un Fondo Especial de esa misma Entidad.

NOTA 2:

En el presente mes se registró la suma de \$180.864.292, correspondiente a la adquisición de materiales bibliográficos y documentales para cumplimiento de acuerdos con diecisiete municipios de Antioquia para sus bibliotecas públicas para el fomento a la gestión cultural.

NOTA 3:

El saldo de la cuenta de gastos diferidos por transferencias condicionadas a noviembre 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 4:

Durante el presente mes se generó la liquidación definitiva de prestaciones sociales de una profesional adscrita a la planta de cargos de la Entidad por renuncia al cargo

NOTA 5:

En el mes de noviembre, se registró en la cuenta de ingreso por transferencia un total de \$3.423.954.688, provenientes del Departamento de Antioquia, para financiar gastos de funcionamiento e inversión, de conformidad con los recursos asignados para la vigencia actual

NOTA 6:

Durante el mes de noviembre se registró un total de \$185.230.600 en el gasto por transferencias, discriminados así:

- Convocatoria de concertación de museos: \$37.230.600
- Convenio interadministrativo de cooperación para el Fortalecimiento de la Infraestructura Cultural apoyando el mantenimiento a la casa de la cultura Rafael López Mejía del municipio de Zaragoza: \$16.000.000
- Apoyar la implementación de actividades del plan especial de salvaguarda respecto de la manifestación "Baile, trova y música parrandera", en el municipio de Abriaquí: \$6.000.000
- Aunar esfuerzos entre el Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia y el municipio de Santo Domingo para la ejecución del convenio Dotación y mejoramiento del teatro municipal Margarita María Monsalve Estrada, en el municipio de Santo Domingo: \$12.000.000
- Autorizar al municipio de Sonsón Antioquia para ejecutar los recursos correspondientes al proyecto: "Inventario participativo y registro transmedia del patrimonio cultural inmaterial en el Municipio de Sonsón": \$40.000.000
- Cooperar con el fin de realizar el fomento a la gestión cultural territorial para la Implementación y Dotación de Material Cultural Para Biblioteca Pública Municipal y Escuelas Artísticas del Municipio de Puerto Nare: \$10.000.000
- Convocatoria de apoyo a encuentros y festivales: \$12.000.000
- Autorizar al municipio de Marinilla Antioquia para ejecutar los recursos correspondientes al proyecto: "Salvaguardando nuestro patrimonio por medio de la realización de un Inventario de Patrimonio Cultural Inmaterial del Municipio de Marinilla", para la divulgación del patrimonio y el proyecto: "El arte como opción de vida para la inclusión social", dirigido a la población con discapacidad del municipio de marinilla Antioquia, priorizados en la convocatoria INC de proyectos para patrimonio cultural 2019: \$52.000.000

NOTA 7:

Durante el mes de noviembre se registró un total de \$465.934.557 en el gasto por subvenciones, discriminados de la siguiente manera:

- Convocatoria de estímulos "Arte para el alma": \$265.766.557
- Convocatoria de estímulos 2021: \$59.504.000
- Convocatoria de apoyo a encuentros y festivales: \$15.940.000
- Convocatoria "Concertación de Salas de Teatro 2021": \$86.400.000
- Convocatoria de apoyo a Festivales de cine: \$38.324.000

NOTA 8:

Durante el mes de septiembre se registró un total de \$448.957.981 en el gasto público social, discriminados de la siguiente manera:

-Contratos de prestación de servicios misionales y jurados que evalúan convocatorias públicas del Instituto: \$94.157.301

-Contrato Interadministrativo para adelantar procesos de formación certificados que permitan la cualificación, el fortalecimiento pedagógico, creativo, intercambio de saberes y gestión, de los distintos agentes culturales de las subregiones del Departamento de Antioquia: \$280.000.000

-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



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