

ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

El día de hoy, 23 de marzo de 2022, 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 enero de 2022
- Estado de resultados por el periodo comprendido del 1° de enero al 31 de enero de 2022
- Notas a los informes financieros y contables mensuales – enero de 2022



JUAN PABLO CARVAJAL CHICA
Profesional universitario - Contador

INSTITUTO DE CULTURA Y PATRIMONIO DE ANTIOQUIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE ENERO DE 2022
(Cifras en Miles de pesos)

Código	ACTIVO	NOTA	ENERO DE 2022	ENERO DE 2021	Variación en \$	Variación en %	Código	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTA	ENERO DE 2022	ENERO DE 2021	Variación en \$	Variación en %
	CORRIENTE		10,553,187	10,567,746	-14,559	-0.1%		CORRIENTE		3,916,853	2,122,519	1,794,334	84.5%
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		8,649,282	8,081,136	568,146	7.0%		CUENTAS POR PAGAR		1,795,729	1,442,988	352,741	24.4%
1105	Caja	1	4,024	3,810	214	5.6%	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales		457,139	672,683	-215,544	-32.0%
1110	Depósitos en Instituciones Financieras		8,645,258	7,977,864	667,394	8.4%	2402	Subvenciones por pagar		5,526	0	5,526	100.0%
1133	Equivalentes al efectivo		0	99,462	-99,462	-100.0%	2403	Transferencias por pagar	4	1,021,450	104,153	917,297	880.7%
	CUENTAS POR COBRAR		862,769	848,716	14,053	1.7%	2407	Recursos a favor de terceros		1,418	25,848	-24,430	-94.5%
1337	Transferencias por cobrar	2	852,631	814,103	38,528	4.7%	2424	Descuentos de nómina		79,277	79,110	167	0.2%
1384	Otras cuentas por cobrar		10,138	34,613	-24,475	-70.7%		Retención en la fuente e impuesto de timbre		7,662	23,772	-16,110	-67.8%
	INVENTARIOS		240,428	1,037,333	-796,905	-76.8%	2440	Impuestos, contribuciones y tasas		20,776	0	20,776	100.0%
1510	Mercancías en existencia		240,428	1,037,333	-796,905	-76.8%	2445	Impuesto al valor agregado IVA		2,510	3,658	-1,148	-31.4%
	OTROS ACTIVOS		800,708	600,561	200,147	33.3%	2490	Otras cuentas por pagar		199,971	533,764	-333,793	-62.5%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		193,501	150,126	43,375	28.9%		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		655,683	679,531	-23,848	-3.5%
1908	Recursos entregados en administración		415,779	259,007	156,772	60.5%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	5	655,683	679,531	-23,848	-3.5%
1986	Activos diferidos (transferencias condicionadas)	3	191,428	191,428	0	0.0%		OTROS PASIVOS		1,465,441	0	1,465,441	100.0%
	NO CORRIENTE		55,940,096	55,943,103	-3,007	0.0%	2902	Recursos recibidos en administración		1,034,589	0	1,034,589	100.0%
	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		8,956,048	8,980,181	-24,133	-0.3%	2990	Otros pasivos diferidos (Ingresos por transferencias condicionadas)		430,852	0	430,852	100.0%
1605	Terrenos		7,882,401	7,882,401	0	0.0%		NO CORRIENTE		483,377	399,385	83,992	21.0%
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados		26,987	33,386	-6,399	-19.2%		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		483,377	399,385	83,992	21.0%
1655	Maquinaria y equipo		246,563	241,640	4,923	2.0%	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo		483,377	399,385	83,992	21.0%
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina		427,582	428,520	-938	-0.2%		TOTAL PASIVO		4,400,230	2,521,904	1,878,326	74.5%
1670	Equipo de comunicación y cómputo		1,379,806	1,212,354	167,452	13.8%							
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)		-1,382,451	-1,195,380	-187,071	15.6%							
	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES		46,022,768	46,024,258	-1,490	0.0%							

INSTITUTO DE CULTURA Y PATRIMONIO DE ANTIOQUIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 AL 31 DE ENERO DE 2022
 (Cifras en Miles de pesos)

Código	ACTIVO	NOTA	ENERO DE 2022	ENERO DE 2021	Variación en \$	Variación en %
1710	Bienes de uso público en servicio		9,909	10,669	-760	-7.1%
1715	Bienes históricos y culturales		42,262,500	42,262,500	0	0.0%
1721	Bienes de uso público representados en bienes de arte y cultura		3,757,860	3,757,860	0	0.0%
1785	Depreciación acumulada de bienes de uso público (CR)		-7,501	-6,771	-730	10.8%
	OTROS ACTIVOS		961,280	938,664	22,616	2.4%
1902	Plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo		402,313	463,371	-61,058	-13.2%
1970	Intangibles		924,881	752,200	172,681	23.0%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)		-365,914	-276,907	-89,007	32.1%
	TOTAL ACTIVO		66,493,283	66,510,849	-17,566	0.0%

	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	0	0.0%
	DEUDORAS DE CONTROL	26	464,947	478,092	-13,145	-2.7%
8315	Bienes y derechos retirados		16,376	17,825	-1,449	-8.1%
8347	Bienes entregados a terceros		200,000	200,000	0	0.0%
8390	Otras cuentas deudoras de control		248,571	260,267	-11,696	-4.5%
	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA		-464,947	-478,092	13,145	-2.7%
	Deudoras de control por contra		-464,947	-478,092	13,145	-2.7%

Código	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTA	ENERO DE 2022	ENERO DE 2021	Variación en \$	Variación en %
	PATRIMONIO		62,093,053	63,988,945	-1,895,892	-3.0%
	PATRIMONIO INSTITUCIONAL		62,093,053	63,988,945	-1,895,892	-3.0%
3105	Capital Fiscal		43,500,832	43,500,832	0	0.0%
3109	Resultados de ejercicios anteriores	6	18,095,548	20,914,322	-2,818,774	-13.5%
3110	Resultados del ejercicio		496,673	-426,209	922,882	-216.5%
	TOTAL PATRIMONIO		62,093,053	63,988,945	-1,895,892	-3.0%
	TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		66,493,283	66,510,849	-17,566	0.0%

	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	0	0.0%
	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		0	0	0	0.0%
	ACREEDORAS POR CONTRA		0	0	0	0.0%

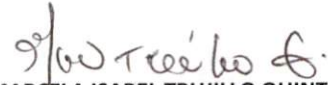

MARCELA ISABEL TRUJILLO QUINTERO
 Directora
 C.C. 32.105.976


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


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

INSTITUTO DE CULTURA Y PATRIMONIO DE ANTIOQUIA
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2022
(Cifras en Miles de pesos)

Código	CUENTA	NOTA	ENERO DE 2022	ENERO DE 2021	Variación en \$	Variación en %
ACTIVIDADES ORDINARIAS						
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		997,582	0	997,582	100.0%
	TRANSFERENCIAS		997,582	0	997,582	100.0%
4428	Otras Transferencias	7	997,582	0	997,582	100.0%
	GASTOS OPERACIONALES		519,663	469,709	49,954	10.6%
	DE ADMINISTRACIÓN		491,495	441,065	50,430	11.4%
5101	Sueldos y salarios		203,521	199,161	4,360	2.2%
5102	Contribuciones imputadas		856	0	856	100.0%
5103	Contribuciones efectivas		60,295	61,998	-1,703	-2.7%
5104	Aportes sobre la nómina		12,002	12,202	-200	-1.6%
5107	Prestaciones sociales		154,758	108,548	46,210	42.6%
5111	Generales		39,287	31,163	8,124	26.1%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	8	20,776	27,993	-7,217	-25.8%
	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		28,168	28,644	-476	-1.7%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo		22,337	21,515	822	3.8%
5364	Depreciación de bienes de uso público		88	88	0	0.0%
5366	Amortización de activos intangibles		5,743	7,041	-1,298	-18.4%
	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		0	0	0	0.0%
5423	Otras transferencias		0	0	0	0.0%
5424	Subvenciones		0	0	0	0.0%
	GASTO PÚBLICO SOCIAL		0	0	0	0.0%
5506	Cultura		0	0	0	0.0%
RESULTADO OPERACIONAL			477,919	-469,709	947,628	-201.7%
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN		19,096	44,029	-24,933	-56.6%
	OTROS INGRESOS		19,096	44,029	-24,933	-56.6%
4802	Financieros		1,567	1,626	-59	-3.6%
4808	Ingresos diversos		17,529	42,403	-24,874	-58.7%
	GASTOS NO OPERACIONALES		342	529	-187	-35.3%
5802	Comisiones		341	529	-188	-35.5%
5890	Gastos diversos		1	0	1	100.0%
RESULTADO NO OPERACIONAL			18,754	43,500	-24,746	-56.9%
RESULTADO DEL PERIODO			496,673	-426,209	922,882	-216.5%


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 ENERO DE 2022

NOTA 1:

En el mes de enero se dio apertura a la caja menor para la vigencia 2022 por valor de \$4.024.000

NOTA 2:

El saldo de las transferencias por cobrar al 31 de enero es de \$852.630.899, que corresponde en su totalidad a transferencias por cobrar a la Gobernación de Antioquia, incluyendo una factura del mes de diciembre por valor de \$162.223.118.

NOTA 3:

El saldo de la cuenta de gastos diferidos por transferencias condicionadas a enero 31 de 2022 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:

Las transferencias por pagar corresponden a 39 obligaciones del año 2021 y 1 obligación del año 2019, por valor total de \$1.021.450.156. Las cuentas se encuentran pendientes de pago, ya que los Supervisores se encuentran en proceso de revisión de los informes y soportes de ejecución entregados por los Municipios para autorizar su pago definitivo.

NOTA 5:

En el mes de enero se realizó el pago de los intereses a las cesantías del año 2021 por valor total de \$24.249.402 y se pagó una liquidación definitiva de prestaciones sociales de un funcionario por terminación del periodo fijo (Líder de Control Interno), por valor de \$28.921.929.

NOTA 6:

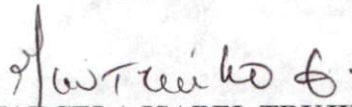
En el mes de enero se reclasificó el saldo de la cuenta patrimonial de resultados del ejercicio a la cuenta de resultado de ejercicios anteriores, correspondiente a un déficit del ejercicio 2021 por valor de (\$2.884.965.739). El valor acumulado a enero 31 de la cuenta de resultados de ejercicios anteriores asciende a \$18.095.547.537 de excedente

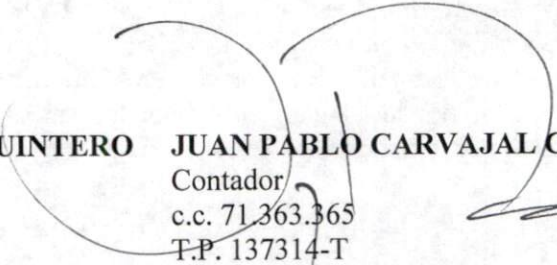
NOTA 7:


Durante el presente mes, se registró en la cuenta de ingreso por transferencia un total de \$997.582.452, provenientes del Departamento de Antioquia, para financiar gastos de funcionamiento e inversión, de conformidad con los recursos asignados para la vigencia 2022.

NOTA 8:

En el mes de enero se registró en la cuenta de impuestos, contribuciones y tasas la suma de \$20.775.593 correspondiente a la liquidación provisional de la Cuota de Fiscalización y Auditaje por la vigencia 2022.


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