

ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

El día de hoy, 29 de abril 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 marzo de 2022
- Estado de resultados por el periodo comprendido del 1° de enero al 31 de marzo de 2022
- Notas a los informes financieros y contables mensuales – marzo de 2022



JUAN PABLO CARVAJAL CHICA
Profesional universitario - Contador

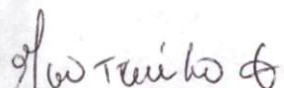
INSTITUTO DE CULTURA Y PATRIMONIO DE ANTIOQUIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2022
(Cifras en Miles de pesos)

Código	ACTIVO	NOTA	MARZO DE 2022	MARZO DE 2021	Variación en \$	Variación en %	Código	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTA	MARZO DE 2022	MARZO DE 2021	Variación en \$	Variación en %
	CORRIENTE		10,997,910	11,376,743	-378,833	-3.3%		CORRIENTE		3,502,114	1,204,422	2,297,692	190.8%
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		9,954,616	7,647,147	2,307,469	30.2%		CUENTAS POR PAGAR		1,449,784	623,965	825,819	132.4%
1105	Caja		4,024	3,810	214	5.6%	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales		194,869	18,475	176,394	954.8%
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	1	9,950,592	7,544,073	2,406,519	31.9%	2403	Transferencias por pagar	6	936,450	104,153	832,297	799.1%
1133	Equivalentes al efectivo		0	99,264	-99,264	-100.0%	2407	Recursos a favor de terceros		9,047	1,379	7,668	556.1%
	CUENTAS POR COBRAR		164,580	2,404,539	-2,239,959	-93.2%	2424	Descuentos de nómina		85,186	81,713	3,473	4.3%
1337	Transferencias por cobrar	2	162,223	2,380,083	-2,217,860	-93.2%		Retención en la fuente e impuesto de timbre		8,692	7,655	1,037	13.5%
1384	Otras cuentas por cobrar		2,357	24,456	-22,099	-90.4%	2445	Impuesto al valor agregado IVA		8,472	3,658	4,814	131.6%
	INVENTARIOS		117,136	1,007,596	-890,460	-88.4%	2490	Otras cuentas por pagar		207,068	406,932	-199,864	-49.1%
1510	Mercancías en existencia	3	117,136	1,007,596	-890,460	-88.4%		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		586,889	580,457	6,432	1.1%
	OTROS ACTIVOS		761,578	317,461	444,117	139.9%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo		586,889	580,457	6,432	1.1%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		164,586	112,034	52,552	46.9%		OTROS PASIVOS		1,465,441	0	1,465,441	100.0%
1906	Avances y anticipos entregados		0	3,785	-3,785	100.0%	2902	Recursos recibidos en administración		1,034,589	0	1,034,589	100.0%
1908	Recursos entregados en administración		405,564	10,214	395,350	3870.7%		Otros pasivos diferidos (ingresos por transferencias condicionadas)		430,852	0	430,852	100.0%
1986	Activos diferidos (transferencias condicionadas)	4	191,428	191,428	0	0.0%		NO CORRIENTE		482,048	391,548	90,500	23.1%
	NO CORRIENTE		55,894,869	55,836,155	58,714	0.1%		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		482,048	391,548	90,500	23.1%
	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		8,911,645	8,917,336	-5,691	-0.1%	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo		482,048	391,548	90,500	23.1%
1605	Terrenos		7,882,401	7,882,401	0	0.0%		TOTAL PASIVO		3,984,162	1,595,970	2,388,192	149.6%
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados		26,987	26,987	0	0.0%		PATRIMONIO		62,908,617	65,616,928	-2,708,311	-4.1%
1655	Maquinaria y equipo		246,563	241,640	4,923	2.0%							
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina		427,582	428,520	-938	-0.2%							
1670	Equipo de comunicación y cómputo		1,379,806	1,142,311	237,495	20.8%							
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	155,900	0	0.0%							
1685	Depreciación acumulada (CR)		-1,426,854	-1,179,683	-247,171	21.0%							

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

Código	ACTIVO	NOTA	MARZO DE 2022	MARZO DE 2021	Variación en \$	Variación en %
	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES		46,022,592	46,023,648	-1,056	0.0%
1710	Bienes de uso público en servicio		9,909	9,909	0	0.0%
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)		-7,677	-6,621	-1,056	15.9%
	OTROS ACTIVOS		960,632	895,171	65,461	7.3%
1902	Plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo	5	427,914	433,053	-5,139	-1.2%
1970	Intangibles		924,881	752,200	172,681	23.0%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)		-392,163	-290,082	-102,081	35.2%
	TOTAL ACTIVO		66,892,779	67,212,898	-320,119	-0.5%
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	0	0.0%
	DEUDORAS DE CONTROL		464,947	451,354	13,593	3.0%
8315	Bienes y derechos retirados		16,376	17,190	-814	-4.7%
8347	Bienes entregados a terceros		200,000	200,000	0	0.0%
8390	Otras cuentas deudoras de control		248,571	234,164	14,407	6.2%
	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA		-464,947	-451,354	-13,593	3.0%
	Deudoras de control por contra		-464,947	-451,354	-13,593	3.0%

Código	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTA	MARZO DE 2022	MARZO DE 2021	Variación en \$	Variación en %
	PATRIMONIO INSTITUCIONAL		62,908,617	65,616,928	-2,708,311	-4.1%
3105	Capital Fiscal		43,500,832	43,500,832	0	0.0%
3109	Resultados de ejercicios anteriores		18,091,784	20,914,322	-2,822,538	-13.5%
3110	Resultados del ejercicio		1,316,001	1,201,774	114,227	9.5%
	TOTAL PATRIMONIO		62,908,617	65,616,928	-2,708,311	-4.1%
	TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		66,892,779	67,212,898	-320,119	-0.5%
	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 MARZO DE 2022
(Cifras en Miles de pesos)

Código	CUENTA	NOTA	MARZO DE 2022	MARZO DE 2021	Variación en \$	Variación en %
ACTIVIDADES ORDINARIAS						
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		3,229,941	2,989,935	240,006	8.0%
	TRANSFERENCIAS		3,229,941	2,989,935	240,006	8.0%
4428	Otras Transferencias	7	3,229,941	2,989,935	240,006	8.0%
	GASTOS OPERACIONALES		1,974,798	1,859,856	114,942	6.2%
	DE ADMINISTRACIÓN		1,565,274	1,362,622	202,652	14.9%
5101	Sueldos y salarios		686,806	640,822	45,984	7.2%
5102	Contribuciones imputadas		2,893	417	2,476	100.0%
5103	Contribuciones efectivas		195,814	186,945	8,869	4.7%
5104	Aportes sobre la nómina		37,633	36,041	1,592	4.4%
5107	Prestaciones sociales		318,097	267,624	50,473	18.9%
5108	Gastos de personal diversos		0	5,000	-5,000	-100.0%
5111	Generales		303,255	197,780	105,475	53.3%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		20,776	27,993	-7,217	-25.8%
	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		84,020	84,148	-128	-0.2%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo		66,741	63,663	3,078	4.8%
5364	Depreciación de bienes de uso público		264	269	-5	-1.9%
5366	Amortización de activos intangibles		17,015	20,216	-3,201	-15.8%
	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		325,504	413,086	-87,582	0.0%
5506	Cultura	8	325,504	413,086	-87,582	0.0%
RESULTADO OPERACIONAL			1,255,143	1,130,079	125,064	11.1%
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN		62,224	93,837	-31,613	-33.7%
	OTROS INGRESOS		62,224	93,837	-31,613	-33.7%
4802	Financieros		4,693	4,472	221	4.9%
4808	Ingresos diversos		57,531	89,365	-31,834	-35.6%
	GASTOS NO OPERACIONALES		1,366	22,142	-20,776	-93.8%
5802	Comisiones		1,362	1,014	348	34.3%
5890	Gastos diversos		4	21,128	-21,124	-100.0%
RESULTADO NO OPERACIONAL			60,858	71,695	-10,837	-15.1%
RESULTADO DEL PERIODO			1,316,001	1,201,774	114,227	9.5%


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 MARZO DE 2022

NOTA 1:

En el mes de marzo se canceló las siguientes cuentas bancarias, debido a que ya cumplieron el propósito para el cual fueron creadas.

- Cuenta del IDEA 10009013 - Recursos del impuesto nacional al consumo de telefonía móvil de las vigencias 2019 y 2020.
- Cuenta de ahorros Bancolombia 0100000002 - Recursos del impuesto nacional al consumo de telefonía móvil de las vigencias 2019 y 2020.
- Cuenta del IDEA 1001695 – Convenio 4600011988 suscrito con la Secretaría del Medio Ambiente de la Gobernación de Antioquia
- Cuenta del IDEA 10011712 – Convenio 4600012046 suscrito con la Secretaría de Inclusión Social de la Gobernación de Antioquia

NOTA 2:

El saldo de las transferencias por cobrar al 31 de marzo es de \$162.223.118, que corresponde en su totalidad a una factura del mes de diciembre de 2021 por concepto de transferencias por cobrar a la Gobernación de Antioquia del año 2021.

NOTA 3:

En el mes de marzo se registró una salida de inventarios distribuidos de forma gratuita, correspondiente a instrumentos musicales entregados a escuelas de música del Departamento de Antioquia, como apoyo y consolidación de los procesos culturales, por valor total de \$123.292.000

NOTA 4:

El saldo de la cuenta de gastos diferidos por transferencias condicionadas a marzo 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 5:

Durante el mes de marzo de 2022 se registró rendimientos financieros en el fondo de cesantías retroactivas, administrado por Colfondos, por valor de \$4.178.083, hecho que representa una recuperación frente a los rendimientos financieros negativos generados

en los meses de enero y febrero. Los rendimientos financieros acumulados en el año ascienden a (\$11.788.505) negativos.

Por otra parte se registró un pago parcial de cesantías retroactivos por valor de \$13.000.000

Los recursos de este fondo se utilizan para cubrir el pasivo por cesantías retroactivas de 14 funcionarios con dicho régimen.

NOTA 6:

Las transferencias por pagar corresponden a 30 obligaciones del año 2021 y 1 obligación del año 2019, por valor total de \$936.450.167. 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 7:

Durante el presente mes, se registró en la cuenta de ingreso por transferencia un total de \$1.135.273.029, provenientes del Departamento de Antioquia, para financiar gastos de funcionamiento e inversión, de conformidad con los recursos asignados para la vigencia 2022.

NOTA 8:

Durante el mes de marzo se registró un total de \$321.610.475 en el gasto público social, discriminados de la siguiente manera:

-Contratos de prestación de servicios personales para apoyar la misionalidad de la Entidad: \$118.318.475

-Contrato Interadministrativo para realizar la caracterización cultural y artística en el departamento de Antioquia en las subregiones del Magdalena Medio, Bajo Cauca y Oriente para el fortalecimiento de la gestión cultural territorial: \$80.000.000

-Distribución de instrumentos musicales a las escuelas de música del departamento: \$123.292.000


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