

ESTADOS FINANCIEROS

AÑO 2021 (A septiembre 30)

El estado de Situación Financiera del Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia al 30 de septiembre de 2021 presenta un saldo total de **activos** de \$68.806.516.526, conformados así:

- **Efectivo y equivalentes de efectivo (\$11.783.547.526):** ítem que representa el 17,1% del total de activos, de los cuales \$11.779.737.526 corresponde a los depósitos en Instituciones financieras y \$3.810.000 corresponden a la caja menor.
- **Cuentas por cobrar (\$8.244.939):** Representa el 0.01% del total de activos de cuentas por cobrar varias.
- **Inventarios (\$435.212.812):** La cuenta de mercancías en existencia corresponde en su totalidad a material bibliográfico, adquirido para ser distribuido de manera gratuita a la comunidad, en cumplimiento de las funciones de cometido estatal y representa el 0.63% de los activos.
- **Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales (\$46.023.119.600):** Este grupo representa el 66,9% del total de activos y su saldo corresponde principalmente al inmueble denominado Palacio de la Cultura “Rafael Uribe Uribe”, registrado en la cuenta de bienes históricos y culturales, por un valor de \$42.262.500.000, entregado al Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia por parte de la Gobernación de Antioquia, según acta de entrega del 03 de marzo de 2014 y escritura pública de traspaso de la propiedad, en cumplimiento del artículo No. 12 del Decreto 2120 de 2011 que modifica el artículo No. 32 del Decreto 494 del mismo año.

El saldo restante lo conforman las obras de arte y elementos de museo, propiedad de la Entidad.

- **Propiedad, Planta y Equipo (\$8.791.040.498)** La propiedad, planta y equipo representa el 12,78% del total de activos y la conforman 605 bienes, así:

CUENTA	CANTIDAD	VALOR
Propiedad, planta y equipo no explotada	35	26.986.680
Maquinaria y equipo	90	246.562.854
Muebles, enseres y equipos de oficina	162	421.591.770
Equipos de comunicación y cómputo	201	1.147.394.303
Equipos de transporte, tracción y elevación	2	216.964.838

Equipos de comedor, cocina y dispensa	3	2.294.860
Elementos de museo	111	155.900.000
Terrenos	1	7.882.401.000
TOTAL	605	10.100.096.305

El Terreno que se tiene registrado corresponde al Inmueble donde se encuentra construido el Palacio de la Cultura Rafael Uribe Uribe y su valor es resultado de un avalúo realizado en el año 2017 por el Instituto Geográfico Agustín Codazzi.

Los Elementos de museo son bienes muebles que gozan de un carácter histórico y estético. pero que son usados como muebles de oficina; adicionalmente no cuentan con una declaratoria oficial como bienes históricos y culturales.

Total depreciación acumulada: \$1.309.055.843

➤ **Otros activos (\$1.765.351.151):** Constituye el 2.6% de los activos. discriminados así:

Plan de activos para beneficios a empleados: \$407.703.072. destinados a cubrir el pago de cesantías retroactivas de 14 empleados con dicho régimen.

Bienes y servicios pagados por anticipado: \$85.634.189. Seguros y suscripciones.

Recursos entregados en administración: \$651.404.686. recursos entregados a través de contratos de mandato.

Activos Intangibles: \$752.200.377. Licencias y Software

Amortización de intangibles: (\$323.019.472)

Gastos diferidos por transferencias condicionadas: \$191.428.299. Aporte entregado a través de convenio interadministrativo. pendiente de legalizar.

El **Pasivo** total presenta un saldo de \$2.933.316.139. discriminados así:

➤ **Cuentas por pagar (\$513.176.037):** Representa el 17.49% del total de pasivos. y corresponde a las cuentas de proveedores, transferencias, subvenciones, deducciones de impuestos, entre otros, pendientes de pago a diciembre 31 y cuyo pago se encuentra debidamente amparado en los recursos de bancos.

- **Beneficios a empleados (\$1.193.690.172):** Este grupo representa el 40.7%. Para el cálculo de los beneficios a empleados, se tiene en cuenta el régimen prestacional y de seguridad social establecido para la Entidad, y que es homólogo al establecido para la Gobernación de Antioquia
- **Otros Pasivos – Ingresos diferidos por transferencias condicionadas (\$1.226.449.930):** Saldo que representa el 41.81% del total de pasivos y corresponde a los recursos recibidos por impuesto nacional al consumo de telefonía móvil, destinados a la protección del patrimonio material e inmaterial y que en caso de no ejecutarse, deben ser reintegrados al tesoro nacional.

El **patrimonio** total de la entidad asciende a **\$65.873.200.387**, compuesto por el capital fiscal (\$43.500.832.432) y los resultados de la vigencia actual (\$1.458.046.098) y de vigencias anteriores (\$20.914.321.857).

El **Estado de Resultados** muestra un resultado positivo (ahorro) por valor de \$1.458.46.098.

El **ingreso** total registrado a septiembre es de \$9.750.148.070, de los cuales \$9.506.773.244 corresponden a transferencias asignadas a la Entidad para atender los gastos de funcionamiento e inversión y \$243.374.826 corresponden a otros ingresos (arrendamientos, intereses y recuperación de gastos).

Los **gastos** de la vigencia 2021 (con corte al mes de septiembre) son de \$8.292.101.972, discriminados así:

- Gastos de administración y operación: \$4.499.220.472
- Gastos de depreciaciones y amortizaciones: \$251.042.548
- Transferencias y subvenciones: \$722.230.710
- Gasto Público Social: \$2.793.331.475
- Otros gastos: \$26.276.767