

INSTITUTO DE CULTURA Y PATRIMONIO DE ANTIOQUIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2022
(Cifras en Miles de pesos)

Código	ACTIVO	NOTA	NOVIEMBRE DE 2022	NOVIEMBRE DE 2021	Variación en \$	Variación en %	Código	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTA	NOVIEMBRE DE 2022	NOVIEMBRE DE 2021	Variación en \$	Variación en %
	CORRIENTE		13,464,986	15,948,317	-2,483,331	-15.6%		CORRIENTE		3,077,642	4,070,574	-992,932	-24.4%
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		10,309,340	11,844,522	-1,535,182	-13.0%		CUENTAS POR PAGAR		881,124	497,719	383,405	77.0%
1105	Caja		4,024	3,810	214	5.6%	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales		228,525	6,483	222,042	3425.0%
1110	Depósitos en Instituciones Financieras		10,305,316	11,840,712	-1,535,396	-13.0%	2403	Transferencias por pagar	6	242,099	104,153	137,946	132.4%
	CUENTAS POR COBRAR		165,828	2,492,712	-2,326,884	-93.3%	2407	Recursos a favor de terceros		47,014	41,985	5,029	12.0%
1337	Transferencias por cobrar	1	162,223	2,491,077	-2,328,854	-93.5%	2424	Descuentos de nómina		86,801	80,202	6,599	8.2%
1384	Otras cuentas por cobrar		3,605	1,635	1,970	120.5%		Retención en la fuente e impuesto de timbre		33,500	21,106	12,394	58.7%
	INVENTARIOS		66,441	616,077	-549,636	-89.2%	2445	Impuesto al valor agregado IVA		6,665	3,658	3,007	82.2%
1510	Mercancías en existencia		66,441	616,077	-549,636	-89.2%	2490	Otras cuentas por pagar		236,520	240,132	-3,612	-1.5%
	OTROS ACTIVOS		2,923,377	995,006	1,928,371	193.8%		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		846,730	846,405	325	0.0%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		68,581	10,385	58,196	560.4%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo		846,730	846,405	325	0.0%
1906	Avances y anticipos entregados		3,155	1,876	1,279	68.2%		OTROS PASIVOS		1,349,788	2,726,450	-1,376,662	-50.5%
1908	Recursos entregados en administración	2	2,660,213	651,405	2,008,808	308.4%	2902	Recursos recibidos en administración	7	636,710	1,500,000	-863,290	-57.6%
1986	Activos diferidos (transferencias condicionadas)	3	191,428	331,340	-139,912	-42.2%	2990	Otros pasivos diferidos (ingresos por transferencias condicionadas)	8	713,078	1,226,450	-513,372	-41.9%
	NO CORRIENTE		55,888,227	55,536,665	351,562	0.6%		NO CORRIENTE		531,113	389,334	141,779	36.4%
	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		8,849,805	8,710,579	139,226	1.6%		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		531,113	389,334	141,779	36.4%
1605	Terrenos		7,882,401	7,882,401	0	0.0%	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo		531,113	389,334	141,779	36.4%
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados		26,987	26,987	0	0.0%		TOTAL PASIVO		3,608,755	4,459,908	-851,153	-19.1%
1655	Maquinaria y equipo		245,607	246,563	-956	-0.4%							
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina		435,582	421,592	13,990	3.3%							
1670	Equipo de comunicación y cómputo		1,436,516	1,147,394	289,122	25.2%							
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación		216,965	216,965	0	0.0%							
1680	Equipos de comedor, cocina y despensa		7,975	2,295	5,680	247.5%							
1681	Bienes de arte y cultura		155,900	155,900	0	0.0%							
1685	Depreciación acumulada (CR)		-1,558,128	-1,389,518	-168,610	12.1%							

INSTITUTO DE CULTURA Y PATRIMONIO DE ANTIOQUIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2022
(Cifras en Miles de pesos)

Código	ACTIVO	NOTA	NOVIEMBRE DE 2022	NOVIEMBRE DE 2021	Variación en \$	Variación en %
	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES		46,021,888	46,022,944	-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)		-8,381	-7,325	-1,056	14.4%
	OTROS ACTIVOS		1,016,534	803,142	213,392	26.6%
1902	Plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo	4	394,187	393,595	592	0.2%
1970	Intangibles	5	1,127,160	751,742	375,418	49.9%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)		-504,813	-342,195	-162,618	47.5%
	TOTAL ACTIVO		69,353,213	71,484,982	-2,131,769	-3.0%
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	0	0.0%
	DEUDORAS DE CONTROL		458,417	458,417	0	0.0%
8315	Bienes y derechos retirados		24,118	24,118	0	0.0%
8347	Bienes entregados a terceros		200,000	200,000	0	0.0%
8390	Otras cuentas deudoras de control		234,299	234,299	0	0.0%
	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA		-458,417	-458,417	0	0.0%
	Deudoras de control por contra		-458,417	-458,417	0	0.0%

Código	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTA	NOVIEMBRE DE 2022	NOVIEMBRE DE 2021	Variación en \$	Variación en %
	PATRIMONIO		65,744,458	67,025,074	-1,280,616	-1.9%
	PATRIMONIO INSTITUCIONAL		65,744,458	67,025,074	-1,280,616	-1.9%
3105	Capital Fiscal		43,500,832	43,500,832	0	0.0%
3109	Resultados de ejercicios anteriores		18,091,876	20,914,322	-2,822,446	-13.5%
3110	Resultados del ejercicio		4,151,750	2,609,920	1,541,830	59.1%
	TOTAL PATRIMONIO		65,744,458	67,025,074	-1,280,616	-1.9%
	TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		69,353,213	71,484,982	-2,131,769	-3.0%
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	0	0.0%
	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		0	0	0	0.0%
	ACREEDORAS POR CONTRA		0	0	0	0.0%

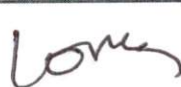

JUAN CORREA MEJIA
Director
C.C. 71.630.095


TATIANA CORREA SANCHEZ
Subdirectora Administrativa y Financiera
C.C. 43.203.087



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 2022
 (Cifras en Miles de pesos)

Código	CUENTA	NOTA	NOVIEMBRE DE 2022	NOVIEMBRE DE 2021	Variación en \$	Variación en %
ACTIVIDADES ORDINARIAS						
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		16,984,206	13,773,923	3,210,283	23.3%
	TRANSFERENCIAS		16,984,206	13,773,923	3,210,283	23.3%
4428	Otras Transferencias	9	16,984,206	13,773,923	3,210,283	23.3%
	GASTOS OPERACIONALES		13,078,733	11,431,216	1,647,517	14.4%
	DE ADMINISTRACIÓN		6,262,322	5,565,581	696,741	12.5%
5101	Sueldos y salarios		2,544,704	2,377,976	166,728	7.0%
5102	Contribuciones imputadas		11,920	5,376	6,544	121.7%
5103	Contribuciones efectivas		726,006	695,523	30,483	4.4%
5104	Aportes sobre la nómina		144,018	139,036	4,982	3.6%
5107	Prestaciones sociales		1,013,679	936,749	76,930	8.2%
5108	Gastos de personal diversos		33,039	7,232	25,807	356.8%
5111	Generales		1,773,276	1,380,901	392,375	28.4%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		15,680	22,788	-7,108	-31.2%
	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		306,735	350,855	-44,120	-12.6%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo		237,205	277,554	-40,349	-14.5%
5364	Depreciación de bienes de uso público		968	973	-5	-0.5%
5366	Amortización de activos intangibles		68,562	72,328	-3,766	-5.2%
	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		2,300,039	2,038,811	261,228	12.8%
5423	Otras transferencias	10	361,195	360,179	1,016	0.3%
5424	Subvenciones	11	1,938,844	1,678,632	260,212	15.5%
	GASTO PÚBLICO SOCIAL		4,209,637	3,475,969	733,668	21.1%
5506	Cultura	12	4,209,637	3,475,969	733,668	21.1%
RESULTADO OPERACIONAL			3,905,473	2,342,707	1,562,766	66.7%
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN		256,150	294,052	-37,902	-12.9%
	OTROS INGRESOS		256,150	294,052	-37,902	-12.9%
4802	Financieros		52,157	17,465	34,692	198.6%
4808	Ingresos diversos		203,993	276,587	-72,594	-26.2%
	GASTOS NO OPERACIONALES		9,873	26,839	-16,966	-63.2%
5802	Comisiones		3,617	2,835	782	27.6%
5890	Gastos diversos		6,256	24,004	-17,748	-73.9%
RESULTADO NO OPERACIONAL			246,277	267,213	-20,936	-7.8%
RESULTADO DEL PERIODO			4,151,750	2,609,920	1,541,830	59.1%


JUAN CORREA MEJIA
 Director
 C.C. 71.630.095


TATIANA CORREA SANCHEZ
 Subdirectora Administrativa y Financiera C.C.
 43.203.087


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 2022

NOTA 1:

El saldo de las transferencias por cobrar al 30 de noviembre es de \$162.223.118, que corresponde a una factura del mes de diciembre de 2021 por concepto de transferencias por cobrar a la Gobernación de Antioquia del mismo año. Actualmente se adelantan las gestiones para su recaudo.

NOTA 2:

Los recursos entregados en administración se detallan de la siguiente manera:

Contrato	Contratista	Objeto	Saldo administrado (por legalizar)
024-2021	EMPRESA DE PARQUES Y EVENTOS DE ANTIOQUIA - ACTIVA	Contrato interadministrativo de mandato para la organización y ejecución de eventos y demás actividades requeridas del programa Antioquia Vive la Música del Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia, con el fin de fomentar y circular las prácticas artísticas y culturales del departamento.	14,529,618
096-2021	EMPRESA DE PARQUES Y EVENTOS DE ANTIOQUIA - ACTIVA	Contrato interadministrativo de mandato sin representación, para la ejecución de actividades logísticas requeridas por el Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia, con el fin de fomentar y circular las prácticas artísticas y culturales del departamento	71,885,177
282-2021	EMPRESA DE PARQUES Y EVENTOS DE ANTIOQUIA - ACTIVA	Contrato interadministrativo de mandato sin representación para la ejecución de actividades logísticas de los Encuentros Subregionales del programa "Antioquia Vive" y sus prácticas artísticas en el marco del convenio interadministrativo 0160 de 2021 suscrito entre el Instituto para el Desarrollo de Antioquia – IDEA y el Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia	635,290,882

046-2022	EMPRESA DE PARQUES Y EVENTOS DE ANTIOQUIA - ACTIVA	Mandato sin representación para la administración delegada de recursos destinados a la organización y ejecución de los encuentros, con el fin de fomentar y circular las practicas artísticas y culturales del departamento a través del programa de Antioquia Vive la Música- segundo semestre 2022.	1,427,249,449
068-2022	EMPRESA DE PARQUES Y EVENTOS DE ANTIOQUIA - ACTIVA	Mandato sin representación para la administración delegada de recursos destinados al desarrollo de las actividades logísticas requeridas por el Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia, para el fomento y circulación de las prácticas artísticas y culturales del departamento conforme a los proyectos del portafolio Departamental de Estímulos y Concertación y los procesos de Circulación Artística y cultural	451,006,286
238-2022	INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DE ANTIOQUIA	Aunar esfuerzos para la constitución de un fondo especial de recursos destinado a la adquisición de instrumentos musicales y dotar escuelas de música de dieciocho municipios del departamento de Antioquia	60,251,525

TOTAL 2,660,212,937

NOTA 3:

El saldo de la cuenta de gastos diferidos por transferencias condicionadas a noviembre 30 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 Basilica 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 presente mes, se registró rendimientos financieros en el fondo de cesantías retroactivas, administrado por COLFONDOS, por total valor de \$10.924.206, hecho que representa una recuperación frente al comportamiento negativo de los mercados financieros en los últimos meses. Los rendimientos financieros acumulados en el año ascienden a (\$22.328.325) negativos.

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

NOTA 5:

En el mes de noviembre se renovaron las licencias de office mediante la modalidad de plataforma colaborativa, por valor total de \$108.660.000 por un periodo de un año.

NOTA 6:

Las transferencias por pagar corresponden a 6 obligaciones del año 2021 y 1 obligación del año 2019, por valor total de \$242.098.896; 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:

En el año 2021 se suscribió el convenio 160 de 2021 con el Instituto para el Desarrollo de Antioquia - IDEA con el objeto de "Aunar esfuerzos para la constitución de un fondo especial de recursos destinados a la realización de encuentros subregionales en desarrollo del programa ANTIOQUIA VIVE"

En este caso se depositó en el Fondo Especial la suma de \$1.500.000.000 aportados en su totalidad por el IDEA y cuya administración (ejecución) está en cabeza del Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia. Al 30 de noviembre el recurso pendiente de ejecutar asciende a \$636.709.958

NOTA 8:

El saldo de los otros pasivos diferidos asciende a \$713.077.589 y corresponde a los recursos de impuesto nacional al consumo de telefonía móvil que transfiere la Dirección del Tesoro Nacional a la Gobernación de Antioquia, con destino a programas relacionados con el inventario y protección del patrimonio cultural, y a su vez el ente central los transfiere al Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia como entidad encargada de ejecutar los programas y proyectos correspondientes.

A medida que este fondo se ejecute (obligaciones efectivamente registradas), se amortiza contra la cuenta de ingreso por transferencias y el recurso no ejecutado al 31 de diciembre del año siguiente a su recaudo, debe ser reintegrado a la nación a través del Departamento de Antioquia, de conformidad con la normativa que regula el recurso.

Los valores por vigencia son:

-Vigencia 2021: \$430.852.105

-Vigencia 2022: \$282.225.484

NOTA 9:

Durante el presente mes, se registró en la cuenta de ingreso por transferencia un total de \$1.152.434.065, provenientes del Departamento de Antioquia, para financiar gastos de funcionamiento e inversión, de conformidad con los recursos asignados para la vigencia 2022.

NOTA 10:

Durante el mes de noviembre se registró un total de \$272.195.150 en el gasto por transferencias, producto de las convocatorias públicas de estímulos adelantadas por la Entidad, en el marco de la Ley General de Cultura:

- Convocatoria INC para proyectos de protección del patrimonio cultural e inclusión social: \$101.695.150
- Convocatoria de Encuentros y Festivales Artísticos y Culturales: \$52.000.000
- Convocatoria de Estímulos 2022-2: \$57.000.000
- Convocatoria departamental de museos: \$61.500.000

NOTA 11:

Durante el mes de noviembre se registró un total de \$781.296.310 en el gasto por subvenciones, por estímulos entregados en virtud de las diferentes convocatorias adelantadas por la Entidad a Entidades sin ánimo de lucro o personas naturales, en el marco de la Ley General de Cultura:

- Convocatoria de estímulos I y II de 2022: \$436.506.910
- Convocatoria de estímulos arte para el alma: \$251.489.400
- Convocatoria departamental de museos: \$20.400.000
- Convocatoria de Encuentros y Festivales Artísticos y Culturales: \$27.900.000
- Convocatoria de Salas Concertadas de Teatro: \$45.000.000

NOTA 12:

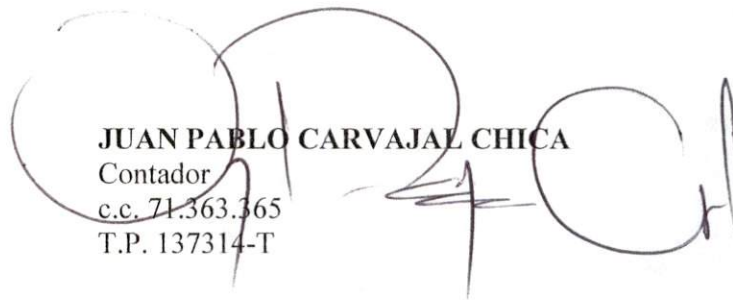
Durante el mes de noviembre se registró un total de \$650.076.777 en el gasto público social, discriminados así:

- **\$84.000.000:** Realizar el inventario, catalogación, organización y sistematización de colecciones bibliográficas, documentales, y de bienes muebles de interés patrimonial, en distintos municipios del Departamento de Antioquia, para la apropiación y la difusión del patrimonio cultural de Antioquia
- **\$425.000.000:** Contrato Interadministrativo para la Profesionalización a artistas formadores del Departamento de Antioquia.
- **\$60.270.000** Pago a jurados de convocatorias públicas adelantadas por la entidad
- **\$24.476.927:** Fortalecimiento de las bibliotecas públicas municipales en Antioquia, a través de la catalogación, organización y sistematización de dotaciones bibliográficas para el fomento a la gestión cultural

- \$56.329.850: Programa ANTIOQUIA VIVE.



JUAN CORREA MEJIA
Director
c.c. 71.630.095



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



TATIANA CORREA SANCHEZ
Subdirectora Administrativa y Financiera
c.c. 43.203.087