


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

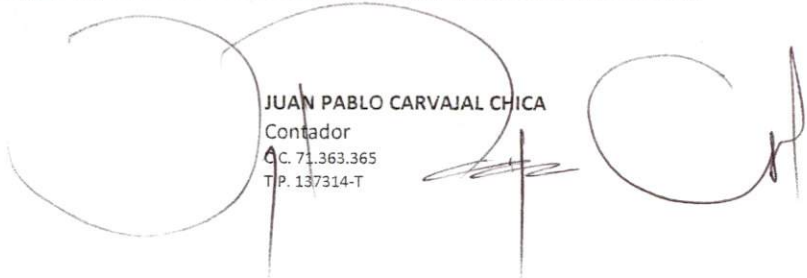
Código	ACTIVO	NOTA	OCTUBRE DE 2022	OCTUBRE DE 2021	Variación en \$	Variación en %	Código	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTA	OCTUBRE DE 2022	OCTUBRE DE 2021	Variación en \$	Variación en %
	CORRIENTE		14,854,062	12,626,001	2,228,061	17.6%		CORRIENTE		3,297,731	2,567,064	730,667	28.5%
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		12,261,674	10,935,415	1,326,259	12.1%		CUENTAS POR PAGAR		1,156,970	544,374	612,596	112.5%
1105	Caja		4,024	3,810	214	5.6%	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales		434,196	20,033	414,163	2067.4%
1110	Depósitos en Instituciones Financieras		12,257,650	10,931,605	1,326,045	12.1%	2402	Subvenciones por pagar		30,830	36,341	-5,511	-15.2%
	CUENTAS POR COBRAR		165,703	234,893	-69,190	-29.5%	2403	Transferencias por pagar	5	338,594	104,153	234,441	225.1%
1337	Transferencias por cobrar	1	162,223	233,343	-71,120	-30.5%	2407	Recursos a favor de terceros		32,042	36,684	-4,642	-12.7%
1384	Otras cuentas por cobrar		3,480	1,550	1,930	124.5%	2424	Descuentos de nómina		86,837	82,296	4,541	5.5%
	INVENTARIOS		66,441	435,213	-368,772	-84.7%		Retención en la fuente e impuesto de timbre		44,299	27,105	17,194	63.4%
1510	Mercancías en existencia		66,441	435,213	-368,772	-84.7%	2445	Impuesto al valor agregado IVA		4,512	7,316	-2,804	-38.3%
	OTROS ACTIVOS		2,360,244	1,020,480	1,339,764	131.3%	2490	Otras cuentas por pagar		185,660	230,446	-44,786	-19.4%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		84,287	34,528	49,759	144.1%		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		786,890	796,240	-9,350	-1.2%
1906	Avances y anticipos entregados		4,540	3,207	1,333	41.6%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo		786,890	796,240	-9,350	-1.2%
1908	Recursos entregados en administración	2	2,079,989	651,405	1,428,584	219.3%		OTROS PASIVOS		1,353,871	1,226,450	127,421	10.4%
1986	Activos diferidos (transferencias condicionadas)	3	191,428	331,340	-139,912	-42.2%	2902	Recursos recibidos en administración	6	640,793	0	640,793	100.0%
	NO CORRIENTE		55,803,486	55,614,325	189,161	0.3%	2990	Otros pasivos diferidos (ingresos por transferencias condicionadas)	7	713,078	1,226,450	-513,372	-41.9%
	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		8,868,770	8,761,603	107,167	1.2%		NO CORRIENTE		525,789	406,116	119,673	29.5%
1605	Terrenos		7,882,401	7,882,401	0	0.0%		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		525,789	406,116	119,673	29.5%
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados		26,987	26,987	0	0.0%	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo		525,789	406,116	119,673	29.5%
1655	Maquinaria y equipo		245,607	246,563	-956	-0.4%		TOTAL PASIVO		3,823,520	2,973,180	850,340	28.6%
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)		-1,539,163	-1,338,494	-200,669	15.0%							

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

Código	ACTIVO	NOTA	OCTUBRE DE 2022	OCTUBRE DE 2021	Variación en \$	Variación en %
	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES		46,021,976	46,023,032	-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)		-8,293	-7,237	-1,056	14.6%
	OTROS ACTIVOS		912,740	829,690	83,050	10.0%
1902	Plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo	4	383,263	413,443	-30,180	-7.3%
1970	Intangibles		1,018,500	752,200	266,300	35.4%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)		-489,023	-335,953	-153,070	45.6%
	TOTAL ACTIVO		70,657,548	68,240,326	2,417,222	3.5%
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	0	0.0%
	DEUDORAS DE CONTROL		453,854	458,417	-4,563	-1.0%
8315	Bienes y derechos retirados		1,171	24,118	-22,947	-95.1%
8347	Bienes entregados a terceros		200,000	200,000	0	0.0%
8390	Otras cuentas deudoras de control		252,683	234,299	18,384	7.8%
	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA		-453,854	-458,417	4,563	-1.0%
	Deudoras de control por contra		-453,854	-458,417	4,563	-1.0%


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

Código	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTA	OCTUBRE DE 2022	OCTUBRE DE 2021	Variación en \$	Variación en %
	PATRIMONIO		66,834,028	65,267,146	1,566,882	2.4%
	PATRIMONIO INSTITUCIONAL		66,834,028	65,267,146	1,566,882	2.4%
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		5,241,320	851,992	4,389,328	515.2%
	TOTAL PATRIMONIO		66,834,028	65,267,146	1,566,882	2.4%
	TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		70,657,548	68,240,326	2,417,222	3.5%
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	0	0.0%
	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		0	0	0	0.0%
	ACREEDORAS POR CONTRA		0	0	0	0.0%

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

Código	CUENTA	NOTA	OCTUBRE DE 2022	OCTUBRE DE 2021	Variación en \$	Variación en %
ACTIVIDADES ORDINARIAS						
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		15,831,772	10,349,217	5,482,555	53.0%
	TRANSFERENCIAS		15,831,772	10,349,217	5,482,555	53.0%
4428	Otras Transferencias	8	15,831,772	10,349,217	5,482,555	53.0%
	GASTOS OPERACIONALES		10,813,556	9,739,562	1,073,994	11.0%
	DE ADMINISTRACIÓN		5,726,876	5,031,404	695,472	13.8%
5101	Sueldos y salarios		2,323,445	2,169,364	154,081	7.1%
5102	Contribuciones imputadas		10,771	4,122	6,649	161.3%
5103	Contribuciones efectivas		662,233	632,770	29,463	4.7%
5104	Aportes sobre la nómina		131,605	126,807	4,798	3.8%
5107	Prestaciones sociales		939,544	865,383	74,161	8.6%
5108	Gastos de personal diversos		10,967	7,134	3,833	53.7%
5111	Generales		1,632,631	1,204,537	428,094	35.5%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		15,680	21,287	-5,607	-26.3%
	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		280,573	293,501	-12,928	-4.4%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo		218,239	226,530	-8,291	-3.7%
5364	Depreciación de bienes de uso público		880	885	-5	-0.6%
5366	Amortización de activos intangibles		61,454	66,086	-4,632	-7.0%
	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		1,246,547	1,387,646	-141,099	-10.2%
5423	Otras transferencias	9	89,000	174,948	-85,948	-49.1%
5424	Subvenciones	10	1,157,547	1,212,698	-55,151	-4.5%
	GASTO PÚBLICO SOCIAL		3,559,560	3,027,011	532,549	17.6%
5506	Cultura	11	3,559,560	3,027,011	532,549	17.6%
RESULTADO OPERACIONAL			5,018,216	609,655	4,408,561	723.1%
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN		232,771	268,844	-36,073	-13.4%
	OTROS INGRESOS		232,771	268,844	-36,073	-13.4%
4802	Financieros		45,528	15,810	29,718	188.0%
4808	Ingresos diversos		187,243	253,034	-65,791	-26.0%
	GASTOS NO OPERACIONALES		9,667	26,507	-16,840	-63.5%
5802	Comisiones		3,411	2,504	907	36.2%
5890	Gastos diversos		6,256	24,003	-17,747	-73.9%
RESULTADO NO OPERACIONAL			223,104	242,337	-19,233	-7.9%
RESULTADO DEL PERIODO			5,241,320	851,992	4,389,328	515.2%


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. 71.368.365
 T.P. 137314-T

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES

MES DE OCTUBRE DE 2022

NOTA 1:

El saldo de las transferencias por cobrar al 31 de octubre 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.

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.	1,057,454,741

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	300,828,362
----------	--	--	-------------

TOTAL 2,079,988,780

NOTA 3:

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

En el presente mes, se registró rendimientos financieros en el fondo de cesantías retroactivas, administrado por COLFONDOS, por total valor de \$11.907.497, 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 (\$33.252.531) negativos.

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

NOTA 5:

Las transferencias por pagar corresponden a 8 obligaciones del año 2021 y 1 obligación del año 2019, por valor total de \$338.594.046; 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 6:

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 31 de octubre el recurso pendiente de ejecutar asciende a \$640.793.133

NOTA 7:

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 8:

Durante el presente mes, se registró en la cuenta de ingreso por transferencia un total de \$1.753.145.362, provenientes del Departamento de Antioquia, para financiar gastos de funcionamiento e inversión, de conformidad con los recursos asignados para la vigencia 2022.

Para el mes de octubre se presentó una adición de recursos en el presupuesto de la Entidad por valor de \$628.000.000, ya incluidos en el total de ingresos por transferencias del mes de octubre. Estos recursos fueron transferidos por el Departamento de Antioquia para proyectos de inversión adicionales relacionadas con el fortalecimiento de artistas d,el Programa Antioquia Vive.

NOTA 9:

Durante el mes de octubre se registró un total de \$57.000.000 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 de Planes Municipales de Cultura: \$19.200.000

- Convocatoria de Festivales de Cine: \$12.800.000
- Convocatoria de Encuentros y Festivales Artísticos y Culturales: \$16.000.000
- Convocatoria departamental de museos: \$9.000.000

NOTA 10:

Durante el mes de octubre se registró un total de \$207.631.091 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 2022-2: \$8.030.391
- Convocatoria de estímulos arte para el alma: \$18.000.000
- Convocatoria departamental de museos: \$7.170.600
- Convocatoria de Encuentros y Festivales Artísticos y Culturales: \$18.600.000
- Convocatoria de Salas Concertadas de Teatro: \$90.000.000
- Convocatoria de Festivales de Cine: \$8.800.000

También se registró Transferencia de recursos a la Academia Antioqueña de Historia según Resolución N° 164 de 18 de abril de 2022 en cumplimiento de lo contenido en la Ordenanza 27 de 2011 *“Por la cual se autoriza la inversión en la actividad investigativa y difusora de la Academia Antioqueña de Historia”*, por valor de \$57.030.100.


NOTA 11:

Durante el mes de octubre se registró un total de \$1.055.614.337 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
- **\$76.445.000** Pago a jurados de convocatorias públicas adelantadas por la entidad
- **\$380.000.000** Contrato Interadministrativo para la prestación de servicios destinados al desarrollo de actividades de difusión del patrimonio y procesos de formación certificados que permitan la cualificación, el fortalecimiento pedagógico, el intercambio de saberes y la gestión para mejorar los procesos artísticos y culturales de los distintos agentes culturales de las subregiones del Departamento, acorde con las necesidades determinadas por el Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia
- **\$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
- **\$344.930.231:** Realizar el acompañamiento y apoyo a la gestión del Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia en el desarrollo de sus actividades, programas y proyectos, en el marco del Plan de Desarrollo Unidos por la Vida 2020-2023
- **\$124.974.750:** Realizar el proyecto *“DE BOTERO PARA ANTIOQUIA”* con el fin de fomentar las prácticas artísticas y culturales en el departamento de

Antioquia generando apropiación social del patrimonio regional de la colección de obras del maestro Fernando Botero

- **\$20.787.429:** Salida de inventarios distribuidos de forma gratuita a la comunidad (material bibliográfico).



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