

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE BELLAS ARTES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE ABRIL DE 2021
(Cifras en Pesos)



CONCEPTO		PERIODO ACTUAL ABRIL/ 30 DE 2021	CONCEPTO		PERIODO ACTUAL ABRIL/ 30 DE 2021
COD.	ACTIVO		COD.	PASIVO	
	CORRIENTE	7,079,642,330		CORRIENTE	1,228,336,159
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	4,620,917,837	24	CUENTAS POR PAGAR	286,925,276
1105	CAJA	8,000,000	2401	ADQUISIC. DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	92,500,502
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	4,612,917,837	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	586,652
1133	EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	-	2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	98,636,309
	CERTIFICADO DE DEPÓSITO A TERMINO	-	2436	RETEFUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	4,192,731
13	CUENTAS POR COBRAR	2,268,531,178	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	23,363,881
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	2,171,519,433	2470	REC.RECIB SISTEM.GENRLS PENSIONES Y RIESGOS	1,602,600
1337	TRANSF.X COBRAR- SGR	53,972,838	2490	OTRAS CXP -APORTE ICBF Y SENA	66,042,801
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	43,038,907			
			25	OBLIGACIONES LABORALES	916,042,642
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	7,840,044	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	916,042,642
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	-	2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES: Bono Pensional	-
	CXC MATRICULAS ESTUDIANTES-EJEC.PROY.INVESTIGACI	7,840,044			
			29	OTROS PASIVOS	25,368,241
15	INVENTARIOS	151,564,233	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1,368,241
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	126,529,123	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	24,000,000
1525	EN TRÁNSITO	25,035,110		PROCESO DE CONVOCATORIA Y SELECCION DE ARTISTAS CONVENIO No. 1.240.59.2-0015-GOBERNACION DEL VALLE DEL CAUCA	
				NO CORRIENTE	285,990,765.00
19	OTROS ACTIVOS	30,789,038	27	PROVISIONES	285,990,765
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	22,789,038	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS: Impuesto Predial Unificado	285,990,765
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	8,000,000			
	NO CORRIENTE	25,566,943,003		TOTAL PASIVO	1,514,326,924
12	INVERSIONES	52,029,495		PATRIMONIO	
1224	DE ADMIN DE LIQUIDEZ AL COSTO	52,029,495	31	PATRIMONIO DE LAS INST. EDUC.SUPERIOR PUBLICAS	31,132,258,409
			3105	CAPITAL FISCAL	7,237,224,220
13	CUENTAS POR COBRAR	3,630,000	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	25,145,203,414
1385	CUENTAS POR COBRAR DIFICIL RECAUDO	80,418,385	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-1,250,169,224
1386	DETERIORO ACUM. DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	- 76,788,385		TOTAL PATRIMONIO	31,132,258,409
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	32,646,585,333
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	25,333,618,816			
1605	TERRENOS	12,350,830,337			
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	240,504,396			
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	1,486,293,500			
1640	EDIFICACIONES	10,944,350,166			
1650	REDES,LINEAS Y CABLES	675,808,238			
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,972,455,550			
1665	MUEBLES,ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	820,279,856			
1670	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTO	3,017,139,069			
1675	EQUIPO DE TRANS .TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	94,905,000			
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	718,980,870			
1685	DEPRECIACION ACUMULADA	- 6,987,728,166			
19	OTROS ACTIVOS	177,664,693			
1909	DEPÓSITOS JUDICIALES-EMBARGOS	96,163,888			
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	1,535,456,635			
1975	AMORT. ACUM. INTANGIBLES (CR)	- 1,453,955,830			
	TOTAL ACTIVO	32,646,585,333			
			9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0.00
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00	91	PASIVOS CONTINGENTES	1,804,887,596
81	ACTIVOS CONTINGENTES	40,365,859	9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	188,929,436
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS SOLUCIÓN CONFLICTOS	2,083,708	9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	1,615,958,160
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	38,282,151			
			99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-1,804,887,596
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 40,365,859	9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-1,804,887,596
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	- 40,365,859			

EDID CONSUELO BRAVO PÉREZ
Representante Legal

JOSE ALBEIRO ROMERO CEBALLOS
Vicerrector Administrativo y Financiero

MAGNOLIA PERDOMO PULIDO
Profesional Universitario - Contadora - TP 156356-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE BELLAS ARTES
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2021



BELLAS ARTES
INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
DEL VALLE

(Cifras en Pesos)

CODIGO	CONCEPTO	VALORES
INGRESOS OPERACIONALES		4,013,623,579.00
43	VENTA DE SERVICIOS	62,112,458
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	63,538,822
4390	OTROS SERVICIOS-ADMÓN PROYECTOS-MUNICIPIO DE CALI	0
4395	DEV.REBAJAS Y DTOS EN VTA DE SERVICIOS(DB)	-1,426,364
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	3,951,511,121
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS (TRANSF.NACION: MEN, CONVENIOS Y CONTRATOS DPTO DEL VALLE, ESTAM.PROCULTURA, SGR)	3,951,511,121
GASTOS Y COSTOS OPERACIONALES		5,064,994,966
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	1,504,455,647
5101	SUELDOS Y SALARIOS	721,825,046
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	2,855,853
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	232,119,646
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	30,897,000
5107	PRESTACIONES SOCIALES	359,085,203
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	8,348,554
5111	GENERALES	31,118,009
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	118,206,336
6	COSTO DE VENTAS	
6305	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS EDUCATIVOS	3,560,539,320
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		-1,051,371,387
INGRESOS NO OPERACIONALES		135,382,105
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	44,175,877
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS - INTERESES A LAS CESANTÍAS	44,175,877
48	OTROS INGRESOS	91,206,228
4802	FINANCIEROS	2,070,492
4808	DIVERSOS	89,135,736
GASTOS NO OPERACIONALES		334,179,942
5120	GRAVAMEN A MTOS FINANCIEROS	176,154
53	DETERIORO,DEPRECIAC.,AMORTIZ Y PROV.	329,823,664
5349	DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR	0
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD,PLANTA Y EQUIPO	26,725,359
5366	AMORTIZACIÓN DE INTANGIBLES	17,107,540
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	285,990,765
58	OTROS GASTOS	4,180,124
5802	COMISIONES	2,678,873
5804	GASTOS FINANCIEROS	0
5890	GASTOS DIVERSOS	267,300
5895	AJUSTES A SERV.PERIODOS ANTERIORES-Devoluciones ventas de Servicios y otros ingresos	1,233,951
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		-1,250,169,224

JOSE ALBEIRO ROMERO CEBALLOS
Vicerrector Administrativo y Financiero

EDID CONSUELO BRAVO PÉREZ
Representante Legal

MAGNOLIA PERDOMO PULIDO
Profesional Universitario - Contadora - TP 156356-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE BELLAS ARTES
NIT.890325989
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - COMPARATIVO
A 30 de Abril de 2021
(Cifras en pesos)



Código	Periodo Actual 2021	Periodo Anterior 2020	%	Código	Periodo Actual 2021	Periodo Anterior 2020	%		
ACTIVOS				PASIVO					
CORRIENTE				CORRIENTE					
	7,079,642,330	7,059,236,056	0.3%		1,228,336,159	1,326,117,801	-7%		
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	4,620,917,837	6,226,268,968	-26%	23	PRESTAMOS POR PAGAR	0	0	0%
1105	Caja	8,000,000	7,820,000	2%	2313	Financiamiento Interno a Corto Plazo	0	0	0%
1110	Depositos en Instituciones Financieras	4,612,917,837	4,922,069,424	-100%					
1133	Equivalente al Efectivo-CDT	0	1,296,379,544	-100%	24	CUENTAS POR PAGAR	286,925,276	148,824,822	93%
13	CUENTAS POR COBRAR	2,268,531,178	301,345,795	653%	2401	Adquic. de Bienes y Servicios Nales.	92,500,502	16,345,970	466%
1317	Prestación de Servicios	2,171,519,433	169,519,796	1181%	2407	Recursos a Favor de Terceros	586,652	-	100%
1337	Transferencias por Cobrar	53,972,838	-	100%	2424	Descuentos de Nómina	98,636,309	50,806,236	94%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	43,038,907	131,825,999	-67%	2436	Retefuente e Impuesto Timbre	4,192,731	12,164,023	-66%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	7,840,044	43,678,483	-82%	2440	Impuesto Contr. y Tasas por Pagar	23,363,881	28,530,176	-18%
1415	Préstamos Concedidos-Empleados	7,840,044	43,678,483	-82%	2470	Rec.Recib Sist.Geral Pensio y Riesgos	1,602,600	1,437,200	12%
15	INVENTARIOS	151,564,233	133,352,562	14%	2490	Otras CXP Aporte ICBF y SENA	66,042,601	39,541,217	67%
1514	Materiales y Suministros	126,529,123	129,665,923	-2%	25	OBLIGACIONES LABORALES	916,042,642	851,186,821	8%
1525	Inventario en Tránsito	25,035,110	3,686,639	579%	2511	Beneficios Empleados a Corto Plazo	916,042,642	851,186,821	8%
19	OTROS ACTIVOS	30,789,038	354,590,249	-91%	2515	Otros Beneficios a largo Plazo	0	0	0%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	22,789,038	42,323,912	-46%	29	OTROS PASIVOS	25,368,241	326,106,158	-92.2%
1906	Avances y Anticipos Entregados	8,000,000	312,266,337	-97%	2901	Avances y Anticipos Recibidos	1,368,241	0	100%
					2902	Recursos Recibidos en Administración	24,000,000	0	100%
					2910	Ingresos recibidos por Anticipado	0	326,106,158	-100%
	NO CORRIENTE	25,566,943,003	25,209,854,563	1.4%		NO CORRIENTE	285,990,765,000	0	100%
12	INVERSIONES	52,029,495	49,303,917	6%	27	PROVISIONES	285,990,765	0	100%
1224	Inv.Admon.de Liquidez al Costo	52,029,495	49,303,917	6%	2701	Litigios y Demandas_Impuesto Predial	285,990,765	0	100%
13	CUENTAS POR COBRAR DIFICIL RECAUDO	3,630,000	3,630,000	0%		TOTAL PASIVO	1,514,326,924	1,326,117,801	14.2%
1385	Cuentas por Cobrar Dificil Recaudo	80,418,385	80,418,385	0%	31	PATRIMONIO			
1386	Deterioro Acumulado de CxC	76,788,385	76,788,385	0%	3105	Capital Fiscal	7,237,224,220	7,228,913,798	0.1%
16	PROPIEDAD,PLANTA Y EQUIPO	25,333,618,816	25,026,687,166	1.2%	3109	Resultados de Ejercicios Anteriores	25,145,203,414	23,202,875,013	8.4%
1605	Terrenos	12,350,830,337	12,397,456,097	-0.4%	3110	Resultados del Ejercicio	(1,250,169,224)	511,184,008	-345%
1635	Bienes Muebles en Bodega	240,504,396	2,267,008,800	-89.4%		TOTAL PATRIMONIO	31,132,258,409	30,942,972,819	0.6%
1637	Propiedades, Planta y Equipo No Explotados	1,486,293,500	-	100.0%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	32,646,585,333	32,269,090,620	1.2%
1640	Edificaciones	10,944,350,166	9,898,147,680	10.6%					
1650	Redes, Líneas y Cables	675,608,238	-	100%					
1655	Maquinaria y Equipo	1,972,455,550	1,972,455,550	0.0%					
1665	Muebles, Enseres, Eq.de Oficina	820,279,856	820,279,856	0.0%					
1670	Eq. de Comunicación y Cómputo	3,017,139,069	2,857,147,869	5.6%					
1675	Eq. de Transp.Tracc.Elevación	94,905,000	94,905,000	0.0%					
1681	Bienes de Artes y Cultura	718,980,870	718,980,870	0.0%					
1685	Depreciación Acumulada	(6,987,728,166)	(5,999,694,556)	16.5%					
19	OTROS ACTIVOS	177,664,693	130,233,481	36%					
1909	Depósito entre.Garantía-Embargos	96,163,888	96,163,888	0%					
1970	Intangibles	1,535,456,635	689,962,490	123%					
1975	Amortización Acumulada	(1,453,955,830)	(655,892,897)	122%					
	TOTAL ACTIVO	32,646,585,333	32,269,090,620	1.2%					
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0		9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	
81	Activos Contingentes	40,365,859	40,365,859	0%	91	Acreeadoras por Contra	1,804,887,596	1,202,618,741	50%
8120	Litig y Mecan. altern.de Soluc. Conflicto	2,083,708	2,083,708	0%	9120	Litig y Mecan. altern.de Soluc. Conflicto	188,929,436	188,929,436	0%
8190	Otros Activos Contingentes	38,282,151	38,282,151	0%	9190	Otros Pasivos Contingentes	1,615,958,160	1,013,689,305	59%
89	Deudoras por el contrario(CR)	40,365,859	40,365,859	0%	99	Acreeadora por el Contrario(DB)	1,804,887,596	1,202,618,741	50%
8905	Activos Contingentes por el contrario(CR)	40,365,859	40,365,859	0%	9905	Pasivos Contingentes por el contrario(DB)	1,804,887,596	1,202,618,741	50%

EDID CONSUELO BRAVO PÉREZ
 Representante Legal

JOSÉ ALBEIRO ROMERO CEBALLOS
 Vicerrector Administrativo y Financiero


MAGNOLIA PERDOMO PULIDO
 Contadora T.P. 156355-T


INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE BELLAS ARTES
NIT.890325989
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
Del 01 de Enero al 30 de Abril de 2021
(Cifras en Pesos)



Código	Cuentas	Periodo Actual 2021	Periodo Anterior 2020	%
INGRESOS OPERACIONALES		4,013,623,579	4,889,915,526	-18%
41	Ingresos Fiscales	0	0	0%
4110	Contrib.Tasas e Ing no Tributarios	0	0	0%
43	Venta de Servicios	62,112,458	3,263,620,251	-98%
4305	Servicios Educativos	63,538,822	929,375,601	-93%
4390	Otros Servicios-Admón PY-Gobernación	0	2,675,476,000	-100%
4395	Dev.Rebaja y Dtos en Venta de Servicios	(1,426,364)	(341,231,350)	-100%
44	Transferencias Y Subvenciones	3,951,511,121	1,626,295,275	143%
	Otras Transferencias			
	(Transf.Nacion: MEN, Convenios Y Contratos Dpto del Valle, Estam.Procultura, SGR)			
4428		3,951,511,121	1,626,295,275	143%
GASTOS y COSTOS OPERACIONALES		5,064,994,966	4,436,715,192	14%
51	De Administración	1,504,455,647	1,413,898,399	6%
5101	Sueldos y Salarios	721,825,046	693,684,742	4%
5102	Contribuciones Imputadas	2,855,853	7,809,763	-63%
5103	Contribuciones Efectivas	232,119,646	231,622,539	0%
5104	Aportes Sobre la Nómina	30,897,000	30,618,800	1%
5107	Prestaciones Sociales	359,085,203	360,271,697	0%
5108	Gastos de Personal Diversos	8,348,554	23,783,399	-65%
5111	Generales	31,118,009	42,765,876	-27%
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	118,206,336	23,341,583	406%
6	COSTO DE VENTAS			
6305	Costo de Ventas de Servicios Educativos	3,560,539,320	3,022,816,793	18%
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		(1,051,371,387)	453,200,334	-332%
INGRESOS NO OPERACIONALES		135,382,105	95,733,765	41%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	44,175,877	45,563,718	-3%
4428	Otras Transferencias-Intereses Cesantias	44,175,877	45,563,718	-3%
48	Otros Ingresos	91,206,228	50,170,047	82%
4802	Financieros	2,070,492	21,715,492	-90%
4808	Diversos	89,135,736	28,454,555	213%
GASTOS NO OPERACIONALES		334,179,942	37,750,090	785%
5120	Gravamen a Mtos.Financieros	176,154	4,281,964	-96%
53	DETERIORO,DEPRECIA,AMORTIZ Y PROV	329,823,664	25,857,688	1176%
5349	Deterioro de préstamos por cobrar	0	0	0%
5360	Depreciación Propiedad Planta y Equipo	26,725,359	14,269,556	87%
5366	Amortización de Intangibles	17,107,540	11,588,132	48%
5368	Provisión Litigios y Demandas	285,990,765	0	100%
58	OTROS GASTOS	4,180,124	7,610,439	-45%
5802	Comisiones	2,678,873	3,835,969	-30%
5804	Gastos Financieros	0	0	100%
5890	Gastos Diversos	267,300	2,411,354	-89%
5895	Ajustes a Serv.Periodos Anteriores - Regalias	1,233,951	1,363,116	-9%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		(1,250,169,224)	511,184,008	-345%


EDID CONSUELO BRAVO PÉREZ
REPRESENTANTE LEGAL


JOSE ALBEIRO ROMERO CEBALLOS
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO


MAGNOLIA PERDOMO PULIDO
CONTADORA T.P. 156356-T