

**INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE BELLAS ARTES**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A 31 DE MAYO DE 2021**  
**(Cifras en Pesos )**



CONCEPTO	PERIODO ACTUAL MAYO/ 31 DE 2021	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL MAYO/ 31 DE 2021
<b>COD. ACTIVO</b>		<b>COD. PASIVO</b>	
<b>CORRIENTE</b>		<b>CORRIENTE</b>	
<b>6,258,493,931</b>		<b>1,593,864,001</b>	
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>5,670,320,672</b>	<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>433,782,604</b>
1105 CAJA	8,000,000	2401 ADQUISIC.DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	217,360,819
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	5,662,320,672	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0
1133 EQUIVALENTE AL EFECTIVO CERTIFICADO DE DEPOSITO A TERMINO	-	2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	105,900,667
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>383,744,280</b>	2436 RETE FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	11,575,661
1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	211,651,639	2440 IMPUESTOS,CONTRIBUCIONES Y TASAS	29,256,374
1337 TRANSF.X COBRAR- SGR	134,592,936	2470 REC.RECIB SISTEM.GENRLS PENSIONES Y RIESGOS	2,129,600
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	37,499,705	2490 OTRAS CXP -APORTE ICBF Y SENA	67,559,483
<b>14 PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>	<b>7,664,705</b>	<b>25 OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b>1,114,907,281</b>
1415 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS CXC MATRICULAS ESTUDIANTES-EJEC.PROY.INVESTIGACIC	7,664,705	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1,114,907,281
<b>15 INVENTARIOS</b>	<b>150,269,022</b>	2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES: Bono Pensional	-
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS EN TRÁNSITO	126,695,561	<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>45,174,116</b>
1525 EN TRÁNSITO	23,573,461	2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>46,495,252</b>	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	30,895,252	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO-MATRICULAS	45,174,116
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	15,600,000	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>287,228,765.00</b>
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>25,468,811,370</b>	<b>27 PROVISIONES</b>	<b>287,228,765</b>
<b>12 INVERSIONES</b>	<b>52,029,495</b>	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS: Impuesto Predial Unificado	287,228,765
1224 DE ADMIN DE LIQUIDEZ AL COSTO	52,029,495	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>1,881,092,766</b>
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>3,630,000</b>	<b>PATRIMONIO</b>	
1385 CUENTAS POR COBRAR DIFICIL RECAUDO	80,418,385	<b>31 PATRIMONIO DE LAS INST.EDUC.SUPERIOR PUBLICAS</b>	<b>29,846,212,536</b>
1386 DETERIORO ACUM. DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	- 76,788,385	3105 CAPITAL FISCAL	7,237,224,220
<b>16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>25,239,764,068</b>	3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	25,145,203,414
1605 TERRENOS	12,350,830,337	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	-2,536,215,098
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	240,504,396	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>29,846,212,536</b>
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	1,486,293,500	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>31,727,305,302</b>
1640 EDIFICACIONES	10,944,350,166		
1650 REDES.LINEAS Y CABLES	675,608,238		
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	- 7,081,582,914		
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>173,387,808</b>		
1909 DEPÓSITOS JUDICIALES-EMBARGOS	96,163,888	<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0.00</b>
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	1,535,456,635	<b>91 PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>1,812,993,596</b>
1975 AMORT. ACUM. INTANGIBLES (CR)	- 1,458,232,715	9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	188,929,436
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>31,727,305,302</b>	9190 OTROS PASIVOS CONTINGENTES	1,624,064,160
<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0.00</b>	<b>99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>-1,812,993,596</b>
<b>81 ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>40,365,859</b>	9905 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-1,812,993,596
8120 LITIGIOS Y MECANISMOS SOLUCIÓN CONFLICTOS	2,083,708		
8190 OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	38,282,151		
<b>89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>40,365,859</b>		
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 31 DE MAYO DE 2021

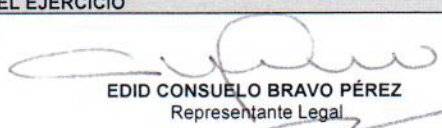


BELLAS ARTES  
INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
DEL VALLE

(Cifras en Pesos )

CODIGO	CONCEPTO	VALORES
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>4,344,209,118.50</b>
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>288,077,900</b>
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	1,329,742,949
4390	OTROS SERVICIOS-ADMÓN PROYECTOS-MUNICIPIO DE CALI	0
4395	DEV.REBAJAS Y DTOS EN VTA DE SERVICIOS(DB)	-1,041,665,049
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>4,056,131,219</b>
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS (TRANSF.NACION: MEN, CONVENIOS Y CONTRATOS DPTO DEL VALLE, ESTAM.PROCULTURA, SGR)	4,056,131,219
<b>GASTOS Y COSTOS OPERACIONALES</b>		<b>6,680,944,355</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>	<b>1,861,605,522</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	908,890,764
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	2,855,853
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	289,086,266
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	38,469,900
5107	PRESTACIONES SOCIALES	442,846,210
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	15,263,080
5111	GENERALES	45,911,743
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	118,281,706
<b>6</b>	<b>COSTO DE VENTAS</b>	
6305	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS EDUCATIVOS	4,819,338,833
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>-2,336,735,236</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>147,642,375</b>
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>44,175,877</b>
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS - INTERESES A LAS CESANTÍAS	44,175,877
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>103,466,498</b>
4802	FINANCIEROS	2,893,400
4808	DIVERSOS	100,573,098
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>347,122,236</b>
5120	GRAVAMEN A MTOS FINANCIEROS	176,360
<b>53</b>	<b>DETERIORO,DEPRECIAC.,AMORTIZ Y PROV.</b>	<b>342,019,229</b>
5349	DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR	0
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD,PLANTA Y EQUIPO	33,406,039
5366	AMORTIZACIÓN DE INTANGIBLES	21,384,425
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	287,228,765
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>4,926,647</b>
5802	COMISIONES	2,877,996
5804	GASTOS FINANCIEROS	0
5890	GASTOS DIVERSOS	267,300
5895	AJUSTES A SERV.PERIODOS ANTERIORES-Devoluciones ventas de Servicios y otros ingresos	1,781,351
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>-2,536,215,098</b>

  
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 31 de Mayo de 2021**  
(Cifras en pesos)



Código	Periodo Actual 2021	Periodo Anterior 2020	%	Código	Periodo Actual 2021	Periodo Anterior 2020	%			
<b>ACTIVOS</b>				<b>PASIVO</b>						
<b>CORRIENTE</b>				<b>CORRIENTE</b>						
	6,258,493,931	9,188,138,792	-31.9%		1,593,864,001	1,311,356,397	22%			
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	5,670,320,672	5,728,560,621	-1%	23	PRESTAMOS POR PAGAR	0	0%		
1105	Caja	8,000,000	7,820,000	2%	2313	Financiamiento Interno a Corto Plazo	0	0%		
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	5,662,320,672	4,420,740,621	-100%						
1133	Equivalente al Efectivo-CDT	0	1,300,000,000	-100%	24	CUENTAS POR PAGAR	433,782,604	220,902,770	96%	
13	CUENTAS POR COBRAR	383,744,280	2,820,890,421	-86%	2401	Adquic. de Bienes y Servicios Nales.	217,360,819	92,861,209	134%	
1317	Prestación de Servicios	211,651,639	2,671,479,497	-92%	2407	Recursos a Favor de Terceros	0	0	100%	
1337	Transferencias por Cobrar	134,592,936	0	100%	2424	Descuentos de Nómina	105,900,667	62,414,159	70%	
1384	Otras Cuentas por Cobrar	37,499,705	149,410,924	-75%	2436	Retefuente e Impuesto Timbre	11,575,661	6,906,658	68%	
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	7,664,705	39,070,838	-80%	2440	Impuesto Contr. y Tasas por Pagar	29,256,374	17,463,132	68%	
1415	Préstamos Concedidos-Employados	7,664,705	39,070,838	-80%	2470	Rec.Recib Sist.Geral Pensio y Riesgos	2,129,600	3,176,600	-33%	
					2490	Otras CXP Aporte ICBF y SENA	67,559,483	38,081,012	77%	
15	INVENTARIOS	150,269,022	132,758,896	13%	25	OBLIGACIONES LABORALES	1,114,907,281	1,049,011,496	6%	
1514	Materiales y Suministros	126,695,561	129,072,257	-2%	2511	Beneficios Empleados a Corto Plazo	1,114,907,281	1,049,011,496	6%	
1525	Inventario en Tránsito	23,573,461	3,686,639	539%	2515	Otros Beneficios a largo Plazo	0	0	0%	
19	OTROS ACTIVOS	46,495,252	466,858,016	-90%	29	OTROS PASIVOS	45,174,116	41,442,131	9.0%	
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	30,895,252	154,591,679	-80%	2901	Avances y Anticipos Recibidos	0	0	100%	
1906	Avances y Anticipos Entregados	15,600,000	312,266,337	-95%	2902	Recursos Recibidos en Administración	0	0	100%	
					2910	Ingresos recibidos por Anticipado	45,174,116	41,442,131	9%	
<b>NO CORRIENTE</b>				<b>NO CORRIENTE</b>						
	25,468,811,370	25,156,282,522	1.2%		287,228,765.00	0	100%			
12	INVERSIONES	52,029,495	49,303,917	6%	27	PROVISIONES	287,228,765	0	100%	
1224	Inv.Admón de Liquidez al Costo	52,029,495	49,303,917	6%	2701	Litigios y Demandas_Impuesto Predial	287,228,765	0	100%	
13	CUENTAS POR COBRAR DIFICIL RECAUDO	3,630,000	3,630,000	0%	<b>TOTAL PASIVO</b>			1,881,092,766	1,311,356,397	43%
1385	Cuentas por Cobrar Difícil Recaudado	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	25,239,764,068	24,976,012,158	1.1%	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	(2,536,215,098)	2,601,276,106	-197%	
1635	Bienes Muebles en Bodega	240,504,396	2,267,008,800.00	-89.4%	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			29,846,212,536	33,033,064,917	-9.6%
1637	Propiedades, Planta y Equipo No Explotados	1,486,293,500	0	100%	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			31,727,305,302	34,344,421,314	-7.6%
1640	Edificaciones	10,944,350,166	9,898,147,680	10.6%						
1650	Redes, Líneas y Cables	675,608,238	0	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	(7,081,582,914)	(6,050,369,564)	17.0%						
19	OTROS ACTIVOS	173,387,808	127,336,448	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	(1,458,232,715)	(658,789,930)	121%						
<b>TOTAL ACTIVO</b>				<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>						
	31,727,305,302	34,344,421,314	-7.6%							
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	Acreedoras por Contra	1,812,993,596	1,202,618,741	51%	
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	1,624,064,160	1,013,689,305	60%	
89	Deudoras por el contrario(CR)	40,365,859	40,365,859	0%	99	Acreedores por el Contrario(DB)	1,812,993,596	1,202,618,741	51%	
8905	Activos Contingentes por el contrario(CR)	40,365,859	40,365,859	0%	9905	Pasivos Contingentes por el contrario(DB)	1,812,993,596	1,202,618,741	51%	

EDID CONSUELO BRAVO PÉREZ  
Representante Legal

JOSÉ ALBEIRO ROMERO CEBALLOS  
Vicerrector Administrativo y Financiero

MAGNOLIA PERDOMO PULIDO  
Contadora T.P. 156356-T



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE BELLAS ARTES  
NIT.890325989  
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO  
Del 01 de Enero al 31 de Mayo de 2021  
(Cifras en Pesos)



Código	Cuentas	Periodo Actual 2021	Periodo Anterior 2020	%
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>4,344,209,119</b>	<b>8,377,480,614</b>	<b>-48%</b>
41	Ingresos Fiscales	0	0	0%
4110	Contrib.Tasas e Ing no Tributarios	0	0	0%
43	Venta de Servicios	288,077,900	6,062,750,479	-95%
4305	Servicios Educativos	1,329,742,949	1,230,847,017	8%
4390	Otros Servicios-Admón PY-Gobernación	0	5,175,476,000	-100%
4395	Dev.Rebaja y Dtos en Venta de Servicios	-1041665049	(343,572,538)	203%
44	Transferencias Y Subvenciones	4,056,131,219	2,314,730,135	75%
	Otras Transferencias			
	(Transf.Nacion: MEN, Convenios Y Contratos Dpto del Valle, Estam.Procultura, SGR)			
4428		4,056,131,219	2,314,730,135	75%
<b>GASTOS y COSTOS OPERACIONALES</b>		<b>6,680,944,355</b>	<b>5,834,493,032</b>	<b>15%</b>
51	De Administración	1,861,605,522	1,824,642,825	2%
5101	Sueldos y Salarios	908,890,764	933,381,554	-3%
5102	Contribuciones Imputadas	2855853	8,357,388	-66%
5103	Contribuciones Efectivas	289,086,266	299,605,879	-4%
5104	Aportes Sobre la Nómina	38,469,900	39,961,520	-4%
5107	Prestaciones Sociales	442,846,210	447,573,609	-1%
5108	Gastos de Personal Diversos	15,263,080	24,994,102	-39%
5111	Generales	45,911,743	46,957,840	-2%
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	118,281,706	23,810,933	397%
6	COSTO DE VENTAS			
6305	Costo de Ventas de Servicios Educativos	4,819,338,833	4,009,850,208	20%
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT )OPERACIONAL</b>		<b>(2,336,735,236)</b>	<b>2,542,987,582</b>	<b>-192%</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>147,642,375</b>	<b>102,895,605</b>	
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	103,466,498	57,331,887	80%
4802	Financieros	2,893,400	28,088,330	-90%
4808	Diversos	100,573,098	29,343,557	243%
4830	Reversion de las Perdidas por Deterioro	0	(100,000)	-100%
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>347,122,236</b>	<b>44,607,080</b>	<b>678%</b>
5120	Gravamen a Mtos.Financieros	176,360	4,588,881	-96%
53	DETERIORO,DEPRECIA.,AMORTIZ Y PROV	342,019,229	32,325,641	958%
5349	Deterioro de préstamos por cobrar	0	0	0%
5360	Depreciación Propiedad Planta y Equipo	33,406,039	17,840,476	87%
5366	Amortización de Intangibles	21,384,425	14,485,165	48%
5368	Provisión Litigios y Demandas	287,228,765	0	100%
58	OTROS GASTOS	4,926,647	7,692,558	-36%
5802	Comisiones	2,877,996	3,918,088	-27%
5804	Gastos Financieros	0	0	100%
5890	Gastos Diversos	267,300	2,411,354	-89%
5895	Ajustes a Serv.Periodos Anteriores - Regalias	1,781,351	1,363,116	31%
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>(2,536,215,098)</b>	<b>2,601,276,106</b>	<b>-197%</b>

EDID CONSUELO BRAVO PÉREZ  
REPRESENTANTE LEGAL

JOSE ALBEIRO ROMERO CEBALLOS  
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

MAGNOLIA PERDOMO PULIDO  
CONTADORA T.P. 156356-T