	OFICIO		
	CÓDIGO: GIC-PIC-F-12	VERSIÓN: 01	FECHA: JUNIO DE 2019

Los suscritos LILIAN CAMILA ARISMENDY MENDEZ, Representante Legal y RUTH CATAÑO ORJUELA, en calidad de contadora del Instituto Departamental de Cultura del Meta, en ejercicio de las facultades legales que les confiere las leyes 298 de 1996 y 43 de 1990; en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones No. 706 y No. 182 de 2016, expedida por la Contaduría General de la Nación.

CERTIFICAN

Que los saldos de los Estados Financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la Contaduría General de la Nación con corte al 30 de junio de 2021, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el sistema de información – software contable – PIMISYS, y estos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante la Resolución No. 533 de 2015, de la Contaduría General de la Nación.

Que, en los Estados Contables básicos del Instituto Departamental de Cultura del Meta, con corte al 30 de junio de 2021, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y costos, reportados en el libro mayor emitido por el software contable – PIMISYS, al 30 de junio de 2021; se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado integral, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo de la empresa y se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la preparación y correcta presentación de los estados financieros libres de errores significativos.


LILIAN CAMILA ARISMENDY MENDEZ
 Directora


RUTH CATAÑO ORJUELA
 Contadora T.P. No. 78370-t



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE CULTURA DEL META

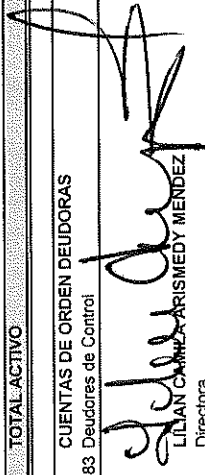
NIT: 822002144-3

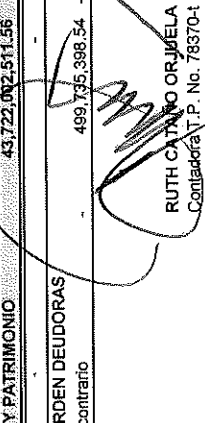
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

COMPRATIVOS AL 30 DE JUNIO DE 2021/2020

(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Cuenta	Junio 2021	Junio 2020
1	ACTIVO CORRIENTE	39,437,789,030.01	40,312,684,872.54
11	Efectivo y Equivalentes al efectivo	34,519,335,778.30	26,086,172,456.34
1105	Caja	5,030,198.00	1,772,580,368.00
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	171,785,868.68	24,313,592,088.34
1132	Efectivo de uso Restringido	213,822,587.22	-
1125	Fondos especiales	170,439,307.39	-
12	Inversiones	38,914,516.00	8,618,276,031.96
1223	Inversiones	313,994,077.07	8,618,276,031.96
13	Deudores	892,140,333.44	75,824,092.00
1305	Impuestos - Estampillas	868,796,233.44	-
1322	Administración Sistema Seguridad Social en Salud	14,200,000.00	74,500,000.00
1337	Transferencia por cobrar	9,144,100.00	1,324,092.00
1384	Otras cuentas por cobrar	21,347,381.27	9,881,007.24
15	Inventarios	21,347,381.27	9,881,007.24
15	Mercancías en existencia	21,347,381.27	9,881,007.24
19	Otros activos	4,004,964,537.00	5,522,531,285.00
1906	Anticipos Entregados	4,004,964,537.00	5,522,531,285.00
1995	Principal y subalterna	-	-
	ACTIVO NO CORRIENTE	4,284,214,481.55	491,111,711.78
16	Propiedades, planta y equipo	4,264,569,440.16	471,466,689.76
1615	Construcciones en curso	3,874,454,080.00	-
1635	Bienes muebles en bodega	5,030,198.00	2,440,200.47
1637	Bienes no explotados	171,785,868.68	142,462,701.11
1655	Maquinaria y equipo	104,116,958.94	108,756,958.94
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	213,822,587.22	213,841,834.91
1670	Equipos de comunicación y computación	170,439,307.39	216,149,547.40
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	38,914,516.00	64,362,005.00
1681	Bienes de Arte y Cultura	-	39,664,516.00
1685	Depreciación acumulada (Cr)	313,994,077.07	316,201,094.07
19	Otros activos	19,645,041.39	19,645,042.02
1970	Intangibles	56,036,039.37	56,036,040.00
1975	Amortización acumulada intangi.	36,390,987.98	36,390,987.98
	TOTAL ACTIVO	43,722,002,511.56	40,303,796,584.32
2	PASIVO CORRIENTE	311,340,760.17	243,674,725.15
24	Cuentas por pagar	114,491,664.25	51,687,966.23
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	11,492,541.11	16,877,200.00
2407	Recursos a favor de terceros	14,690,695.00	5,918,547.00
2424	Descuentos de Nómina	0.20	234,119.00
2436	Retención de Industria y Comercio	9,658,189.55	6,925,625.00
2440	Impuestos contribuciones y tasas	22,002,102.00	3,854,000.00
2490	Otras cuentas por pagar	56,648,136.39	17,878,495.23
25	Beneficios a los Empleados	196,849,095.92	191,986,738.92
25	Beneficio a los empleados	196,849,095.92	191,986,738.92
	PASIVO NO CORRIENTE	-	-
24	Cuentas por pagar	-	-
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	-	-
2407	Recursos a favor de terceros	-	-
2424	Descuentos de Nómina	-	-
2490	Otras cuentas por pagar	-	-
25	Beneficios a los Empleados	-	-
25	Beneficio a los empleados	-	-
	TOTAL PASIVOS	311,340,760.17	243,674,725.15
	PATRIMONIO	43,410,661,751.39	40,560,121,859.17
31	Patrimonio Entidades de Gobierno	43,410,661,751.39	40,560,121,859.17
3105	Capital fiscal	42,347,985,932.20	2,500,196,830.52
3109	Resultado de Ejercicios Anteriores	-	37,634,361,270.68
3110	Resultado del Ejercicio	1,062,675,819.19	428,563,757.97
3145	Impactos por la transición al nuevo marco n.	-	-
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	43,722,002,511.56	40,803,796,584.32
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	499,735,398.54	498,509,837.54
89	Deudores por el contrario	499,735,398.54	498,509,837.54


 LILIAN CAMACHO ARISMEDY MÉNDEZ
 Directora


 RUTH CATANO ORJUELA
 Contadora T. P. No. 78370-t



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE CULTURA DEL META

NIT: 822002144-3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPRATIVOS AL 30 DE JUNIO DE 2021/2020
(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Cuenta	Junio 2021	Junio 2020	Código	Cuenta	Junio 2021	Junio 2020
11	ACTIVO CORRIENTE	39,437,788,030.01	40,312,684,872.54		PASIVO CORRIENTE	311,340,760.17	243,674,725.15
12	Electivo	34,519,335,778.30	26,086,172,456.34	24	Cuentas por pagar	114,491,664.25	51,687,986.23
13	Inversiones	-	8,618,276,031.96				
15	Deudores	892,140,333.44	75,824,092.00				
19	Inventarios	21,347,381.27	9,881,007.24	25	Beneficios a los Empleados	196,849,095.92	191,986,738.92
19	Otros activos	4,004,964,537.00	5,522,531,285.00				
	ACTIVO NO CORRIENTE	4,284,214,481.55	491,111,711.78		PASIVO NO CORRIENTE	-	-
16	Propiedades, planta y equipo	4,284,569,440.16	471,466,869.76	24	Cuentas por pagar	-	-
19	Otros activos	19,645,041.39	19,645,042.02	25	Beneficios a los Empleados	-	-
	TOTAL ACTIVO	43,722,002,511.56	40,803,796,584.32	TOTAL PASIVOS	311,340,760.17	243,674,725.15	
				PATRIMONIO	43,410,661,751.39	40,560,121,859.17	
				31	Patrimonio Entidades de Gobierno	43,410,661,751.39	40,560,121,859.17
	TOTAL ACTIVO	43,722,002,511.56	40,803,796,584.32	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	43,722,002,511.56	40,803,796,584.32	

Cuentas de Orden Deudoras	Junio 2021	Junio 2020
83 Deudores de Control	499,735,398.54	498,509,837.54

LILIAN CAMILA ARISMENDI MÉNDEZ
Directora

RUTH CAYANO ORJUELA
Contadora T.P. No. 79370-t



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE CULTURA DEL META

NIT: 822002144-3

ESTADO DE RESULTADOS

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021 - 2020

(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Cuentas	Junio 2021	Junio 2020
	INGRESOS OPERACIONALES	4,051,389,337.95	3,793,670,629.61
41	Ingresos Fiscales	3,980,389,337.95	3,122,724,185.61
4105	Impuestos - Estampillas	3,980,389,337.95	3,122,724,185.61
44	Transferencias	71,000,000.00	670,946,444.00
4428	Corrientes del gobierno general	71,000,000.00	670,946,444.00
	COSTO DE VENTAS	2,659,771.30	1,589,644.68
62	Costo de ventas de Bienes	2,659,771.30	1,589,644.68
6210	Bienes comercializados	2,659,771.30	1,589,644.68
	GASTOS OPERACIONALES	3,215,787,970.72	3,972,374,339.14
51	De administración	1,220,760,330.50	962,991,592.53
5101	Sueldos y salarios	417,518,896.00	388,258,748.00
5102	Contribuciones Imputadas	-	-
5103	Contribuciones efectivas	110,017,300.00	88,577,500.00
5104	Aportes sobre la nomina	24,153,800.00	25,208,800.00
5107	Prestaciones Sociales	142,965,852.00	143,013,811.00
5108	Gastos Personal Diversos	90,500,000.00	45,500,000.00
5111	Generales	409,246,023.50	242,495,639.53
5120	Cuota Fiscalizacion	26,358,459.00	29,937,094.00
	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	40,998,779.22	40,278,863.21
5360	Depreciación de propiedad planta y equipo	40,998,779.22	38,838,863.21
5366	Amortizacion de intangibles	-	1,440,000.00
54	OTRAS TRANSFERENCIAS	959,937,681.00	1,074,583,883.40
5423	Otras Trasferencias	959,937,681.00	1,074,583,883.40
55	Gasto social	994,091,180.00	1,894,520,000.00
5506	Cultura	994,091,180.00	1,894,520,000.00
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	832,941,595.93	(180,293,354.21)
48	OTROS INGRESOS	229,743,929.39	607,038,026.59
4802	Financieros	229,535,042.18	607,037,548.22
4808	Ingresos Diversos	208,887.21	478.37
4810	Extraordinarios	-	-
58	OTROS GASTOS	9,706.13	1,180,914.41
5801	Intereses	-	-
5804	Financieros	9,706.13	1,180,649.40
5890	Extraordinarios	-	265.01
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	229,734,223.26	605,857,112.18
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	1,062,675,819.19	425,563,757.97

LILIAN CAMILA ARISMEDY MENDEZ
Directora

RUTH CATANO ORJUELA
Contadora T.P. No. 78370-I



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE CULTURA DEL META

NIT: 822002144-3

ESTADO DE RESULTADOS

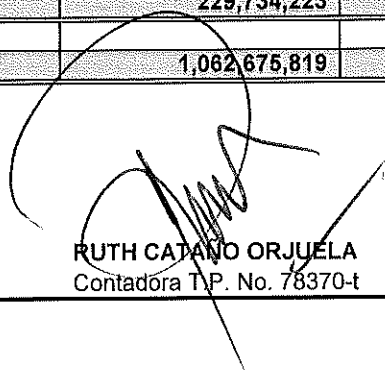
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021 - 2020

(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Cuentas	Junio 2021	Junio 2020
	INGRESOS OPERACIONALES	4,051,389,338	3,793,670,629.61
41	Ingresos Fiscales	3,980,389,338	3,122,724,185.61
44	Transferencias	71,000,000	670,946,444.00
	COSTO DE VENTAS	2,659,771	1,589,644.68
62	Costo de ventas de Bienes	2,659,771	1,589,644.68
	GASTOS OPERACIONALES	3,215,787,971	3,972,374,339.14
51	De administración	1,220,760,331	962,991,592.53
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	40,998,779	40,278,863.21
55	Gasto social	994,091,180	1,894,520,000.00
54	Otras Transferencias	959,937,681	1,074,583,883.40
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	832,941,596	- 180,293,354.21
48	Otros Ingresos	229,743,929	607,038,026.59
58	Otros Gastos	9,706	1,180,914.41
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	229,734,223	605,857,112.18
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	1,062,675,819	425,563,757.97



LILIAN CAMILA ARISTMEDY MENDEZ
Directora



RUTH CATALANO ORJUELA
Contadora T.P. No. 78370-t



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE CULTURA DEL META

NIT: 822002144-3

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021 - 2020
(Cifras en pesos Colombianos)

SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DE 2.020	(1)	40,560,121,859
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2.021	(2)	2,850,539,892
SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DE 2.021	(3)	<u>43,410,661,751</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS:	(4)	39,847,789,102
3105 Capital fiscal		39,847,789,102
3109 Utilidad o pérdida ejerc. Anteriores		-
3110 Resultado del ejercicio		-
3145 Impactos por la transición al nuevo marco normativo		-
DISMINUCIONES:	(5)	36,997,249,210
3105 Capital fiscal		-
3109 Utilidad o pérdida ejerc. Anteriores		37,634,361,271
3110 Resultado del ejercicio		637,112,061
3145 Impactos por la transición al nuevo marco normativo		-


LILIAN CAMILA ARISMEDY MENDEZ
Directora


RUTH CATAÑO ORJUELA
Contadora T.P. No. 78370-t



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE CULTURA DEL META
NIT. 822.002.144-3
ESTADO CONSOLIDADO DE FLUJO DE EFECTIVO A 30 DE JUNIO DE 2021

2021

ACTIVIDADES DE OPERACION
RESULTADOS DEL EJERCICIO

1,062,675,819.19

PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

Mas depreciación	-2,207,017.00	
Mas provisiones	0.00	
Mas amortización	0.63	
Menos estado de resultado año anterior	-425,563,757.97	
Menos Reintegro de provisiones	0.00	
Mas Variacion Resultados ejercicios anteriores	-37,634,361,270.68	
Mas variacion capital	39,847,789,101.68	1,785,657,056.66

RESULTADO OPERACIONAL

2,846,332,675.85

Mas disminución o menos aumento de Inversiones	8,618,276,031.96	
Mas disminución o menos aumento de Deudores	-816,316,241.44	
Mas disminución o menos aumento de inventarios	-11,466,374.03	
Mas disminución o menos aumento de otros activos Corrientes	1,517,566,748.00	
Mas aumento o menos disminución de Pasivos Financieros	0.00	
Mas aumento o menos disminución de Cuentas por pagar	62,803,678.02	
Mas aumento o menos disminución de Beneficios a Empleados	4,862,357.00	
Mas aumento o menos disminución de Beneficios a Empleados LP	0.00	9,375,726,199.51

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACION

12,224,059,075.36

ACTIVIDADES DE INVERSION

Menos incremento de Propiedad, Planta y Equipo	-3,790,895,753.40	
Menos aumento de inversiones		
Mas disminución o menos aumento de Otros Activos LP		

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION

-3,790,895,753.40

ACTIVIDADES DE FINANCIACION

Obligaciones financieras adquiridas	0.00	
Pago Obligaciones	0.00	
Disminución en otras obligaciones a largo plazo	0.00	

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION

0.00

AUMENTO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AÑO ACTUAL

8,433,163,321.96

Efectivo y Equivalentes al Efectivo del ejercicio anterior

26,086,172,456.34

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO EJERCICIO ACTUAL

34,519,335,778.30

LILIAN CAMILA ARISMEDY MENDEZ
Directora

RUTH CATANO ORJUELA
Contadora T.P. No. 78370-t