INSTITUTO COLOMBIANO DE BALLET - INCOLBALLET

NIT 890.326.969-0

BALANCE GENERAL

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

| CODIGO | ACTIVO | | |
|--------|--------------------------------------|--|--------------|
| | CORRIENTE | 344,768,953 | 344,768,953 |
| 11 | Efectivo | 0 | |
| | Bancos | 198,968,695 | |
| 14 | Deudores | 145,800,258 | |
| | NO CORRIENTES | 220,351,161 | 220,351,161 |
| 16 | Propiedad planta y Equipo | 569,002,378 | |
| 1685 | Depreciacion acumulada | -365,164,417 | |
| 19 | Otros Activos | 16,513,200 | |
| | TOTAL ACTIVOS | 565,120,113 | 565,120,113 |
| | PASIVOS | PARAMETER AND | |
| | CORRIENTES | | 88,904,029 |
| 2401 | Bienes y Servicios | 0 | |
| 2425 | Otros Acreedores | 53,153,362 | |
| 2436 | Cuentas por Pagar | 35,750,667 | |
| | NO CORRIENTES | | 155,333,410 |
| 2710 | Pasivos Estimados | 57,848,816 | \$ |
| 2905 | Recaudos a favor de terceros | 97,484,594 | 0 |
| | TOTAL PASIVOS | de control de la | 244,237,439 |
| | PATRIMONIO | 320,882,674 | 320,882,674 |
| 3208 | Capital Fiscal | 61,247,830 | |
| 3230 | Excedente o Deficit del Ejercicio | 259,265,844 | |
| 3235 | Superavit por Donacion | 369,000 | |
| | TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO | | 565,120,113 |
| 83 | DEUDORAS DE CONTROL | | 1,784,084 |
| 8315 | Activos Retirados | 1,774,084 | |
| 89 | DEUDORAS POR EL CONTRARIO | | -1,784,084 |
| 8915 | Activos totalmente Depreciados | -1,774,084 | |
| 91 | RESPONSABILIDADES CONTINGENTES | | 153,796,314 |
| 9120 | Litigios y Demandas | 153,796,314 | |
| 93 | ACREEDORAS DE CONTROL | | 32,480,000 |
| 9346 | Bienes Recibidos de Terceros | 32,480,000 | |
| 99 | ACREEDORAS POR CONTRA | | -186,276,314 |
| 9905 | Responsabilidad Contingente por cont | -153,796,314 | |
| 9915 | Acreedoras de Control por Contra | -32,480,000 | |

EDID CONSUELO BRAVO PEREZ

Directora General

MARIA AMPARO SANCHEZ RODRIGUEZ

Contadora T.P.35202-T

INSTITUTO COLOMBIANO DE BALLET "INCOLBALLET" ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL 1 de Enero a 31 DE DICIEMBRE DE 2017

(Cifras en pesos)

| 4 | INGRESOS | | \$ 9,434,003,768 |
|------|---|------------------|------------------|
| 41 | Ingresos fiscales | \$ 4,350,000 | |
| 43 | Venta de servicios | \$ 364,471,082 | |
| 44 | Transferencias | \$ 8,991,344,163 | |
| 47 | Operaciones Institucionales fondos Recibido | \$ 50,513,234 | |
| 48 | Otros Ingresos | \$ 23,325,289 | |
| 5 | GASTOS | | \$ 9,161,129,456 |
| 5101 | Administración | \$ 2,069,161,402 | |
| 5111 | Transferencias del Gobierno General | \$ 6,749,547,806 | |
| 5120 | Impuestos Contribuciones y Tasas | \$ 243,018,064 | |
| 53 | Provision Agotam, Deprec y Amorti | \$ 34,269,505 | |
| 55 | Gasto Publico Social | \$ 45,518,618 | |
| 58 | Otros Gastos | \$ 19,614,062 | |
| | COSTOS | | \$ 13,608,468 |
| 63 | Costos de servicios educativos | \$ 13,608,468 | |
| | | | |

RESULTADO DEL EJERCICIO

\$ 259,265,844

EDID CONSUELO BRAVO PEREZ

Directora General -

MARÍA AMPARO SANCHEZ RODRIGUEZ

Contadora

T.P. 35202-T

INSTITUTO COLOMBIANO DE BALLET - INCOLBALLET

NIT 890.326.969-0

BALANCE GENERAL COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016-2017

| 28,30% | 159,916,128 | 565,120,113 | 405,203,985 | TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO |
|-----------------------|--------------------------|---------------------|---------------------|---|
| 20,00% | 0 | 369,000 | 369,000 | 3235 Superavit por Donacion |
| 240,99% | 624,811,040 | 259,265,844 | -365,545,196 | 3230 Excedente o Deficit del Ejercicio |
| -596,83% | -365,545,196 | 61,247,830 | 426,793,026 | 3208 Capital Fiscal |
| 80,80% | 259,265,844 | 320,882,674 | 61,616,830 | PATRIMONIO |
| -40,68% | -99,349,716 | 244,237,439 | 343,587,155 | TOTAL PASIVOS |
| -26,84% | -26,168,288 | 97,484,594 | 123,652,882 | 29 Otros Pasivos Recaudos para Terceros |
| 0,00% | 0 | 57,848,816 | 57,848,816 | 27 Pasivos Estimados |
| -82,32% | -73,181,428 | 88,904,029 | 162,085,457 | 24 Cuentas por Pagar |
| -40,68% | -99,349,716 | 244,237,439 | 343,587,155 | CORRIENTES |
| | | | | PASIVOS |
| 28,30% | 159,916,128 | 565,120,113 | 405,203,985 | TOTAL ACTIVOS |
| -36,40% | -6,010,000 | 16,513,200 | 10,503,200 | 19 Otros Activos |
| 9,38% | -34,269,505 | -365,164,417 | -330,894,912 | 1685 Depreciacion acumulada |
| 5,15% | 29,330,200 | 569,002,378 | 539,672,178 | 16 Propiedad planta y Equipo |
| 0,49% | 1,070,695 | 220,351,161 | 219,280,466 | NO CORRIENTES |
| -6,16% | -8,976,307 | 145,800,258 | 154,776,565 | 14 Deudores |
| | 0 | 0 | 0 | 13 Rentas por cobrar |
| 84,35% | 167,821,740 | 198,968,695 | 31,146,955 | 11 Efectivo |
| PRORCENTAJE 46,07% | VARIACION 158,845,433 | 2017 344,768,953 | 2016 185,923,520 | CODIGO ACTIVO CORRIENTE |

EDID CONSUELO BRAVO PEREZ
Directora General

MARÍA AMPARO SANCHEZ RODRIGUEZ

Contadora T.P. 305202-T

INSTITUTO COLOMBIANO DE BALLET INCOLBALLET ESTADO DE LA ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA Y SOCIAL COMPARATIVA 2016-2017

| 170,93% | 624,811,040 | 259,265,844 | -365,545,196 | GANANCIA O PERDIDA |
|----------|---------------|--|---------------|---------------------------------|
| 6,45% | 554,962,793 | 9,161,129,456 | 8,606,166,663 | TOTAL EGRESOS |
| 202,59% | 9,489,486 | 14,173,636 | 4,684,150 | FINANCIEROS |
| -33,56% | -2,748,284 | 5,440,426 | 8,188,710 | 5802 COMISIONES |
| 52,37% | 6,741,202 | 19,614,062 | 12,872,860 | 58 OTROS GASTOS |
| 43,46% | 13,788,570 | 45,518,618 | 31,730,048 | 5501 EDUCACION |
| 43,46% | 13,788,570 | 45,518,618 | 31,730,048 | 55 GASTO PUBLICO SOCIAL |
| -13,31% | -5,261,712 | 34,269,505 | 39,531,217 | 5330 DEPRECIACION DE PROPIEDAD |
| -13,31% | -5,261,712 | 34,269,505 | 39,531,217 | 53 PROVISIONES, DEPRECIACIONE |
| 1,26% | 3,013,157 | 243,018,064 | 240,004,907 | 5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES |
| 4,81% | 309,842,401 | 6,749,547,806 | 6,439,705,405 | 5111 GENERALES |
| 54,65% | 30,134,098 | 85,274,298 | 55,140,200 | 5104 APORTES SOBRE LA NOMINA |
| 27,09% | 76,249,986 | 357,696,877 | 281,446,891 | 5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS |
| 8,00% | 120,455,092 | 1,626,190,227 | 1,505,735,135 | 5101 SUELDOS Y SALARIOS |
| 6,33% | 539,694,734 | 9,061,727,272 | 8,522,032,538 | 51 DE ADMINISTRACION |
| | | | | 5 GASTOS |
| -88,58% | -105,555,678 | 13,608,468 | 119,164,146 | TOTAL COSTOS |
| -88,58% | -105,555,678 | 13,608,468 | 119,164,146 | 6305 SERVICIOS EDUCATIVOS |
| -88,58% | -105,555,678 | 13,608,468 | 119,164,146 | 6305 COSTO DE VENTAS DE SERVICI |
| | | The state of the s | | 63 COSTOS |
| 12,85% | 1,074,218,155 | 9,434,003,768 | 8,359,785,613 | TOTAL INGRESOS |
| 93,99% | 7,166,695 | 14,791,835 | 7,625,140 | 4810 EXTRAORDINARIOS |
| -55,07% | -3,064,180 | 2,500,000 | 5,564,180 | 4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS |
| 0,00% | 6,033,454 | 6,033,454 | 0 | 4805 FINANCIEROS |
| 76,85% | 10,135,969 | 23,325,289 | 13,189,320 | 48 OTROS INGRESOS |
| 4,11% | 1,992,936 | 50,513,234 | 48,520,298 | 4710 FONDOS RECIBIDOS |
| 4,11% | 1,992,936 | 50,513,234 | 48,520,298 | 47 OPERACIONES INTERINSTITUCI |
| 9,88% | 808,433,863 | 8,991,344,163 | 8,182,910,300 | 4428 OTRAS TRANSFERENCIAS |
| 9,88% | 808,433,863 | 8,991,344,163 | 8,182,910,300 | 44 TRANSFERENCIAS |
| 239,26% | 256,815,687 | 364,152,582 | 107,336,895 | 4390 OTROS SERVICIOS |
| -72,42% | -836,500 | 318,500 | 1,155,000 | 4305 SERVICIOS EDUCATIVOS |
| 235,94% | 255,979,187 | 364,471,082 | 108,491,895 | 43 VENTA DE SERVICIOS |
| -34,82% | -2,323,800 | 4,350,000 | 6,673,800 | NO TRIBUTARIOS |
| -34,82% | -2,323,800 | 4,350,000 | 6,673,800 | 41 INGRESOS FISCALES |
| | | | | 4 INGRESOS |
| %-Variac | DIFERENCIA | 2017 | 2016 | |

Directora general

EDID CONSUELO BRAVO PEREZ

MARÍA AMPARO SANCHEZ RODRÍGUEZ Contadora

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA **INSTITUTO COLOMBIANO DE BALLET - INCOLBALLET** AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 NIT 890.326.969-0

| TOTALES | ACTIVOS CORRIENTES PASIVOS CORRIENTES |
|--------------|--|
| -157,663,635 | 2016 185,923,520 —343,587,155 |
| 100,531,514 | 2017 344,768,953 244,237,439 |
| 258,195,149 | VARIACION 158,845,433 -99,349,716 |

DISMINUCION EN EL CAPITAL DE TRABAJO

258,195,149

MARIA AMPARO SANCHEZ RODRIGUEZ

Directora General

EDID CONSUELO BRAVO PEREZ

Contadora T.P. 35202-T

INSTITUTO COLOMBIANO DE BALLET - INCOLBALLET ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 NIT 890.326.969-0

Directora General EDID CONSUELO BRAVO PEREZ

MARIA AMPARO SANCHEZ RODRIGUEZ Contadora

T.P. 35202-T

INSTITUTO COLOMBIANO DE BALLET CLASICO - INCOLBALLET

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

Naturaleza jurídica, función social, actividades que desarrolla o cometido estatal.

El Instituto de ballet Clásico – Incolballet- es un establecimiento público de educación artística del orden departamental, creado por la Asamblea Departamental, mediante ordenanza 070 de 1996, con características de persona jurídica, autonomía administrativa y patrimonio independiente, adscrito a la secretaria de educación y ofrece programas selectivos y extensivos en danza para niveles de educación básica y media. Y podrá desarrollar y extender su actividad a otros municipios nacionales y a otros países. Igualmente se encuentra adscrito a la Secretaria de Cultura y Turismo Departamental.

Como ente educativo Incolballet asume un marco normativo de referencia regido por la ley 115 de 1994 y ley 715 de 2001 y sus decretos reglamentarios que regulan el servicio público de la educación básica y media, y la ley de la cultura. Como ente descentralizado, acoge las del derecho administrativo y las leyes y normas que rigen la administración del talento humano, las leyes orgánicas del plan de desarrollo, las normas contables expedidas por la Contaduría General de la Nación, la ley 80 de contratación pública, el código disciplinario único y las normas de control interno entre otras.

VISION

En el 2020 **INCOLBALLET**, líder por la excelencia de su educación formal en danza, estará posicionado en el ámbito nacional e internacional por la calidad y crecimiento artístico de sus compañías de ballet clásico, danza contemporánea y su carácter de promotor cultural.

MISION

El Instituto Colombiano de Ballet Clásico – Incolballet, es una entidad descentralizada de la Gobernación del Valle del Cauca, comprometido con el desarrollo artístico y cultural del país, mediante: Un modelo único de educación formal en danza, la compañía de Ballet Clásico, la compañía de danza Contemporánea, los procesos de extensión cultural y la formación de públicos.

OBJETIVOS

- 1. Liderar la enseñanza artística especializada para la danza de niños y jóvenes, centrada en el cultivo y desarrollo de talentos para la danza que garantice la formación de bailarines profesionales en los campos del ballet clásico, la danza contemporánea y la danza nacional.
- 2. Mantener una Compañía de Ballet de carácter internacional que ofrezca oportunidades de desarrollo artístico y profesionalización a los bailarines y lideré el proceso de creación y difusión de obras.
- 3. Sensibilizar y formar públicos para la danza, mediante el intercambio cultural de expresiones dancísticas, generando un impacto regional, nacional e internacional.
- 4. Fortalecer el bienestar institucional mediante el fomento y promoción del talento humano, mejoramiento de la comunicación pública, desarrollo del marketing institucional y la gestión eficiente de los recursos.
- 5. Dinamizar a través de la formación, creación y difusión de obras artísticas el desarrollo cultural de la región y del país, incrementando los niveles de satisfacción del cliente y la mejora continua de los procesos.

POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los Estados Contables, la institución está aplicando el marco conceptual de la contabilidad pública y el catalogo general de cuentas del Plan de Cuentas de contabilidad pública, de acuerdo al nuevo régimen de Contabilidad Pública, a nivel de documento fuente. Así mismo, las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soporte.

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplico la base de la causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizo la base de caja en los ingresos y el compromiso de los gastos.

EDID CONSUELO BRAVO PEREZ

Directora E.

MARIA AMPARO SANCHEZ R.

Contadora T. P. 35202-T

INSTITUTO COLOMBIANO DE BALLET CLASICO – INCOLBALLET NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

ACTIVO CORRIENTE

BANCOS Y CORPORACIONES

Este rubro presenta el saldo en las cuentas bancarias 31 de Diciembre de 2017. Estando debidamente conciliados, confrontados y verificados los movimientos de los extractos bancarios. Su composición es la siguiente:

| Cuanta | Corriente | Donocrio |
|--------|-----------|----------|
| Cuenta | Corriente | Bancaria |

\$ 198.968.694.76

Caja principal

0

Banco Popular cta. 560-01142-1

9.944.698.49

Davivienda cta. 012669999596

109.052.540.03

Banco de Bogotá 486-083611

62.685.493.24

CUENTA DE AHORROS

Infivalle cta. 100-118-1621 Infivalle cta. 100-114- E. Paz

457.960.00 16.828.00.00

DEUDORES

\$145.800.257.80

Este rubro presenta un saldo de \$145.800.257.80, valor que corresponde a cuentas por cobrar por convenio de utilización de salas de ballet con Fundación Ballet Capital por valor de \$450.000, transferencias por cobrar al Ministerio de Cultura según convenio suscrito por valor de \$74.500.000, Fondo Mixto \$54.840.000, Asociación para la promoción de las artes \$16.000.000 y otros deudores por valor de \$10.257.80. No mayores a 60 días

\$203.837.960.90

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Valor conformado por maquinaria y equipo por valor de \$217.240.499, Equipo Médico y Científico por valor de \$22.420.923, Muebles y enseres por valor de \$142.039.484.15, Equipo de Cómputo y Comunicación por \$148.162.449.83, Equipo de Transporte \$17,138.000 Equipo de Comedor, Cocina y despensa \$22.001.022 menos la depreciación efectuada en línea recta a los activos depreciables por valor de \$365.164.417.08

OTROS ACTIVOS

\$16.513.199.62

Este valor de \$ 16.513.199.62 corresponde a licencias por \$ 3.357.000 y software por \$ 13.156.199.62. programa financiero de la institución plenamente actualizado

CUENTAS POR PAGAR

\$88.904.029.00

Valor correspondiente a aportes a la seguridad social por valor de \$35.839.374, acreedores por valor de \$9.399.126.Correspondientes a valor descontado por nomina correspondiente a la seguridad social, y otros descuentos por nomina de cooperativa por valor de \$7.914.862, retención en la fuente por \$35.750.667, descontados a proveedores de bienes y servicios Para ser cancelados en Enero de 2018

Total pasivo corriente a Pagar \$88.904.029

PASIVOS ESTIMADOS

\$57.848.816

Saldo correspondiente a provisión para contingencias por valor de \$ 57.848.816. Mediante resolución No. 125 de Septiembre 14 de 2011. En cumplimiento de la sentencia judicial a favor del señor Jairo Alberto lastre proferida por el tribunal Contencioso Administrativo del valle del cauca y confirmada por el Concejo de Estado, se determinó que el total de la obligación a cancelar es 294.365.736 se cancelaron durante la vigencia 270.528.479 quedando un saldo por pagar de \$23.837.257 a la EPS Salud Coop dicha entidad adelanto la liquidación con intereses de mora por lo anterior el día 29 de Octubre de 2012 se adelantó consulta al Ministerio de la protección Social a fin de que dicha instancia defina a que entidad se deben girar esos recursos. A la fecha no se ha obtenido respuesta. Mediante resolución Numero 100 de 22 de diciembre de 2014 en cumplimiento de sentencia Judicial a favor de la señora María Fernanda Dávila Cifuentes proferida por el juzgado de descongestión de Cali y confirmada por el tribunal contencioso Administrativo del Valle del Cauca Sala laboral radicado con el número 76-00123-31-000-2005-05378-01, se determinó que el total de la obligación a cancelar es \$257.215.391 se cancelaran durante la vigencia 2014 la suma de \$150.000.000 guedando un saldo pendiente de \$107.215.391, se canceló en el mes de Diciembre \$73,203,832 quedando pendiente por cancelar los aportes a la seguridad social por valor de \$34,011,559

OTROS PASIVOS

\$97.484.594.00

Este valor corresponde a recaudo para terceros por estampillas departamentales y municipales por valor de \$97.484.594.00 descontadas a contratistas para ser canceladas en el mes de Enero de 2018.

PATRIMONIO

\$320.882.674.08

Está conformado por el Capital inicial y los resultados de ejercicios anteriores, y el patrimonio incorporado por los activos fijos vinculados a la institución después de la separación de Bellas Artes.

La entidad maneja Fondos de servicios docentes municipales por lo tanto separa lo municipal de lo departamental pero los estados financieros son uno solo.

| CAPITAL FISCAL (Municipio) | 116.876.834.64 |
|-------------------------------|----------------|
| SUPERAVIT POR DONACION | 369.000.00 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | - 9.969.723.00 |
| CAPITAL FISCAL (Departamento) | -55.629.004.26 |
| CAPITAL FISCAL (Departamento) | -33.023.004.20 |

RESULTADO DEL EJERCICIO 269.235.566.70

INGRESOS

\$9.434.003.767.91

Corresponden a los valores registrados en el desarrollo del objeto social por ingresos de efectivo y cuentas por cobrar durante el periodo discriminado así:

| CONCESION CAFETERIA I.E | \$ 4.350.000.00 |
|--------------------------------|------------------------|
| OTROS SERVICIOS EDUCATIVOS | \$ 364.471.082.00 |
| FONDOS-INVERSION (GRATUIDAD) | \$ 50.513.234.00 |
| TRANSFERENCIAS DEPARTAMENTALES | \$ 3.382.190.187.00 |
| TRANSF. DEPART.ESCUELAS DE PAZ | \$ 4.039.969.716.00 |
| TRANSFERENCIAS ESTAMPILLA | \$ 983.292.195.00 |

| TRANSFERENCIAS MINISTERIO CULTURA | \$ 339.437.000.00 |
|-----------------------------------|----------------------|
| TRANSFERENCIAS MUNICIPALES | \$ 234.476.184.00 |
| TRANSF INTERESES CESANTIAS | \$ 11.978.881.00 |
| OTROS INGRESOS | \$ 23.325.288.91 |

COSTOS \$13.608.468.00

Corresponden a los costos de prestación de servicios educativos de la escuela municipal

GASTOS \$9.161.129.456.21

Los gastos de Inversión realizados en el periodo de Enero a Noviembre de 2017 por valor de \$7612.001.049.61 detallados así:

| SUELDOS Y SALARIOS | \$1 | .626.190.227.00 |
|----------------------------------|-----|------------------|
| APORTES SOBRE LA NOMINA | \$ | 442.971.175.00 |
| GASTOS GENERALES | \$6 | 5.749.547.805.72 |
| IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS | \$ | 243.018.063.80 |
| OTROS GASTOS FINANCIEROS | \$ | 19.614.061.69 |
| DEPRECIACIONES | \$ | 34.269.505.00 |
| GASTO PÚBLICO SOCIAL Educación | \$ | 45.518.618.00 |

RESULTADO DEL EJERCICIO

\$259.265.843.70

Este valor corresponde a la diferencia entre el total de los ingresos recibidos por los diferentes rubros de ingresos de enero a Diciembre de 2018 por valor de \$9.434.003.767,91 menos los gastos de inversión por valor de \$ 9.161.129.456.21 y costos por \$ 13.608.468.00 realizados durante el mismo periodo, dando como resultado un superávit

EDID CONSUE LO BRAVO PEREX

Directora E.

MARIA AMPARO SANCHEZ R

Contadora T. P. 305202-T