

INSTITUTO COLOMBIANO DE BALLET CLASICO - INCOLBALLET


NIT 890.326.969-0

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

cifras en pesos colombianos sin decimales

Código	ACTIVO		Código	PASIVOS Y PATRIMONIO	
	CORRIENTE	\$ 793.814.746		CORRIENTE	\$ 66.360.160
11	Efectivo Y Equivalente a Efectivo	753.703.144	24	Cuentas por Pagar	66.360.160
1110	Bancos	753.703.144		NO CORRIENTES	\$ 61.687.639
13	Cuentas por cobrar	40.111.602		Provisiones	61.687.639
1317	Prestación de Servicios	40.111.602	27	TOTAL PASIVOS	\$ 128.047.799
	NO CORRIENTES	\$ 177.714.594		PATRIMONIO	\$ 843.481.541
16	Propiedad planta y Equipo	596.257.238		Capital Fiscal	310.379.674
1685	Depreciación acumulada	-429.213.844	3105	Resultado de Ejercicios Anteriores	96.598.353
19	Otros Activos	10.671.200	3110	Resultado del Ejercicio	436.503.514
	TOTAL ACTIVOS	\$ 971.529.340		TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	\$ 971.529.340
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	
83	Deudoras de Control	1.774.084	93	Bienes Recibidos en custodia	32.480.000
89	Deudoras por contra (cr)	1.784.084	99	Acreedoras por Contra (db)	-32.480.000


EDID CONSUELO BRAVO PEREZ
 Directora General


MARIA AMPARO SANCHEZ RODRIGUEZ
 Contadora
 T.P.35.202-T

INSTITUTO COLOMBIANO DE BALLET "INCOLBALLET"

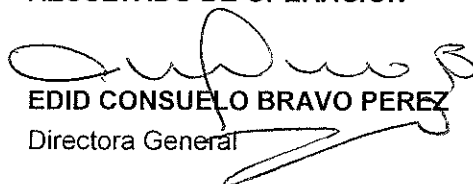
NIT 890,326,969-0


ESTADO DE RESULTADOS

1 de Enero a 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(Cifras en pesos Colombianos sin decimales)

Código			
4	INGRESOS CON CONTRAPRESTACION	\$	\$ 6.180.146.086
43	Venta de <u>Servicios</u>		<u>\$ 871.947.932</u>
4305	Servicios Educativos		\$ 653.567.659
4390	Otros Servicios		\$ 218.380.273
44	Transferencias y Subvenciones		<u>\$ 5.220.266.704</u>
4428	Otras Transferencia		\$ 5.220.266.704
47	Operaciones Institucionales		<u>\$ 50.479.383</u>
4705	Fondos Recibidos		\$ 50.479.383
48	Otros Ingresos		<u>\$ 37.452.067</u>
4802	Financieros		\$ 4.097.675
4808	Ingresos diversos		\$ 33.354.392
	COSTOS	\$	\$ 12.722.627
63	Costo de Venta de Servicios Educativos		\$ 12.722.627
5	GASTOS	\$	\$ 5.730.919.945
5101	Sueldos y Salarios		\$ 1.211.929.054
5102	Contribuciones Imputadas		\$ 4.435.200
5103	Contribuciones Efectivas		\$ 317.511.898
5104	Aportes Sobre la Nomina		\$ 67.796.800
5107	Prestaciones Sociales		\$ 321.239.041
5108	Gastos del Personal diverso		\$ 36.511.970
5111	Generales		\$ 3.266.833.466
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas		\$ 48.389.331
53	deterioró, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones		\$ 407.799.678
55	Gasto Público Social		\$ 46.283.097
58	Otros Gastos		\$ 2.190.410
	RESULTADO DE OPERACIÓN		<u>\$ 436.503.514</u>



EDID CONSUELO BRAVO PEREZ
 Directora General



MARIA AMPARO SANCHEZ
RODRIGUEZ
 Contadora
 T. P. 35202-T

INSTITUTO COLOMBIANO DE BALLET - INCOLBALLET
NIT 890.326.969-0
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CODIGO	PATRIMONIO	2018	2019	VARIACION
3105	CAPITAL FISCAL	310.379.674	310.379.674	0
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	96.598.353	96.598.353
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	96.598.353	436.503.514	339.905.161
	TOTALES	406.978.027	843.481.541	436.503.514

INCREMENTO DEL PATRIMONIO


EDID CONSUELO BRAVO PEREZ
Directora General



MARIA AMPARO SANCHEZ RODRIGUEZ
Contadora
T.P. 35202-T

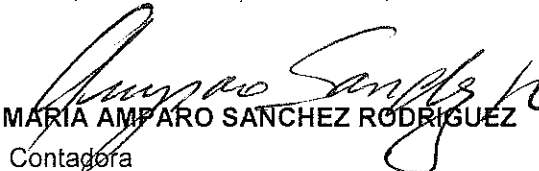
INSTITUTO COLOMBIANO DE BALLET CLASICO - INCOLBALLET
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

DE 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 -2019

(cifras en pesos colombiano sin decimales)

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2018	2019
recibidos por prestación de servicios educativos	\$ 158.581.810,00	\$ 635.983.660,00
recibidos por cuentas por cobrar	\$ 145.790.000,00	\$ 37.928.374,00
recibidos por transferencias	\$ 4.998.253.661,00	\$ 5.220.266.704,00
recibidos por operaciones interinstitucionales	\$ 58.093.615,00	\$ 50.479.383,00
recibidos por intereses financieros	\$ 2.443.971,00	\$ 4.082.159,00
recibidos por ingresos diversos	\$ 5.434.017,00	\$ 33.369.908,00
pago de retenciones practicadas	-\$ 186.388.623,00	-\$ 46.400.245,00
pago beneficios a empleados	-\$ 27.932.345,00	-\$ 12.568.190,00
pago sueldos y salarios	-\$ 1.281.036.370,00	-\$ 1.211.929.054,00
pago auxilio funerario	-\$ 4.368.000,00	-\$ 4.435.200,00
pago aportes a sobre la nomina	-\$ 406.461.931,00	-\$ 385.308.698,00
pago prestaciones sociales	-\$ 311.987.821,00	-\$ 321.239.041,00
pago gastos diversos del personal de nomina	-\$ 12.903.293,00	-\$ 36.511.970,00
pago sentencias laborales	\$ 0,00	-\$ 591.132.879,00
pago a proveedores	-\$ 150.475.535,10	-\$ 190.553.633,00
pago servicios públicos	-\$ 15.208.270,00	-\$ 11.941.686,00
pago de arrendamiento operativo	-\$ 149.549.592,00	-\$ 137.692.955,00
pago de viáticos y gastos de viaje	-\$ 136.655.333,00	-\$ 257.346.922,00
pago de impresos y publicaciones	-\$ 49.402.343,00	-\$ 1.886.488,00
pago comunicación y transporte	-\$ 106.853.230,00	-\$ 22.258.793,00
pago de seguros	-\$ 19.707.025,32	-\$ 21.348.578,00
pago de honorarios	-\$ 1.824.378.971,00	-\$ 1.853.325.379,00
pago de servicios	-\$ 257.615.385,00	-\$ 681.522.452,00
pago de comisiones	-\$ 5.982.225,00	-\$ 2.000.000,00
pago de gastos legales	-\$ 13.813.170,00	-\$ 20.596.420,00
pago de cuota de fiscalización	-\$ 18.425.733,00	-\$ 10.737.112,00
pago de tasas impuestos y contribuciones	-\$ 13.366.452,00	-\$ 25.151.051,00
pago de gravamen a los movimientos financieros	-\$ 11.069.799,58	-\$ 12.501.168,00
pagos del gasto público social - escuela	-\$ 54.997.728,00	-\$ 59.005.724,00
Flujo de efectivo neto en actividades de operación	\$ 310.017.899,00	\$ 64.716.550,00
FLUJO DE EFECTIVO DEL PERIODO	\$ 310.017.899,00	\$ 64.716.550,00
Saldo inicial de efectivo y Equivalente al efectivo	\$ 198.968.695,00	\$ 508.986.594,00
Saldo final de efectivo y Equivalente al efectivo	\$ 508.986.594,00	\$ 573.703.144,00


EDID CONSUELO BRAVO PEREZ
 Directora General


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.

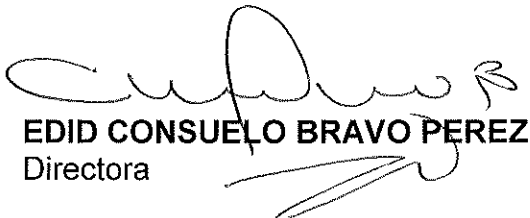
OBJETIVOS

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


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 2019. Estando debidamente conciliados, confrontados y verificados los movimientos de los extractos bancarios. Su composición es la siguiente:

Cuenta Corriente Bancaria	\$ 753.703.144.01
Caja principal	0
Banco Popular cta. 560-01142-1	5.871.588.99
Banco Popular cta. 11560002016	7.169.836.15
Davivienda cta. 012669999596	212.134.229.63
Banco de Bogotá 486-083611	38.463.312.24
CUENTA DE AHORROS	
Infivalle cta. 100-118-1621	490.064.177.00

DEUDORES **\$ 40.111.602.00**

Este rubro presenta un saldo de \$40.111.602.00, valor que corresponde a cuentas por cobrar por convenio con COMFENALCO por valor de \$13.000.000.00 FONDO MIXTO PARA LA PROMOCIONI por valor de \$23.469.001. No mayores a 60 días y Proyecto Escuelas de paz que opero en 2019 Incolballet por valor de \$3.642.601

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**\$167.043.394.90**

conformado por maquinaria y equipo por valor de \$220.654.299., Equipo Médico y Científico por valor de \$ 22.420.923, Muebles y enseres por valor de \$156.345.744.15 , Equipo de Cómputo y Comunicación por \$153.032.449.83, Equipo de Transporte \$17,138.000 Equipo de Comedor, Cocina y despensa \$ 26.665.822 menos la depreciación efectuada en línea recta a los activos depreciables por valor de \$429.213.843.08

OTROS ACTIVOS**\$10.671.199.62**

Este valor de \$ 10.671.199.62 corresponde a licencias por. Programa financiero Y de nómina que compro la institución plenamente actualizado

CUENTAS POR PAGAR**\$66.360.160.00**

Valor correspondiente a retenciones efectuadas a proveedores y contratistas durante diciembre de 2019 y

La suma de sesenta y seis millones trescientos sesenta mil ciento sesenta pesos (66.360.160.00) discriminados así;

Proveedor	\$ 315.595.00
Estampillas (pro-hospitales, univalle, desarrollo Uceva.cultura, seg.alimentaria ,Univer Pacifico)	\$32.682.662.00
Retenciones en la fuente en Diciembre a proveedores	\$28.048.005.00
Retención del Ica en diciembre a Proveedores	\$ 1.203.660.00
Recursos a favor tercero – Incolballet escuela	\$ 376.843.00

Para ser consignados en Enero de 2020 a las respectivas entidades

PASIVOS ESTIMADOS**\$61.687.639.00**

Saldo correspondiente a provisión para cancelar los aportes a la seguridad social en cumplimiento de sentencia a favor de la señora María Fernanda Dávila Cifuentes por valor de \$ 61.687.639.00

El día 20 de Agosto de 2019 se adelantó consulta al fondo de pensiones Colpensiones Para solicitar el cálculo actuarial para cancelar los aportes a Pensión de la señora María Fernanda Dávila Cifuentes. Mediante oficio de 10 de Diciembre de 2019 Colpensiones cita a Incolballet a un CAP para verificación de Datos. Con corte a 31 de Diciembre de 2019 está en esta parte para cerrar definitivamente el caso y adelantar el pago de los aportes

PATRIMONIO**\$843.481.541.53**

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)	107.276.111.64
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	- 5.613.627.84
RESULTADOS DEL PRESENTE EJERCICIO	-12.800.874.51
CAPITAL FISCAL (Departamento)	203.103.562.44
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	102.211.980.96
RESULTADOS DEL PRESENTE EJERCICIO	449.304.388.84

INGRESOS**\$6.180.146.086.10**

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	\$	4.725.000.00
SERVICIOS EDUCATIVOS (Alquiler Salas)	\$	8.689.000.00
OTROS SERVICIOS –CULTURALES	\$	188.442.700.00
(Venta de Funciones y Convenios Museo Rayo \$36.098.000, MAYAGUEZ\$17.000000, GIRA CHINA \$66.217301)		
CERTIFICADOS –GRADOS	\$	3.130.100.00
OTROS SERVICIOS EDUCATIVOS		
REINTEGRO – Incapacidad	\$	2.343.180.00
FONDOS-INVERSION (GRATUIDAD)	\$	43.288.383.00
FONDOS DE INVERSION FORTALECIMIENTO	\$	7.191.000.00
TRANSFERENCIAS DEPARTAMENTALES	\$	3.786.647.492.00
TRANSFERENCIAS ESTAMPILLA	\$	1.085.928.494 00
TRANSFERENCIAS MINISTERIO CULTURA	\$	335.500.000.00
TRANSFERENCIA MUNICIPIO CONVENIOS	\$	624.748.770.00
TRANSFERENCIA FONDO MIXTO	\$	46.937.573.00
TRANSF INTERESES CESANTIAS	\$	12.190.718.00
OTROS INGRESOS INTERESES	\$	4.082.159.00
OTROS INGRESOS DONACION	\$	22.100.000.00
(Jaramillo Mora \$3.500.000- Milena Gomez \$18.000.000 Turquia)		
OTROS INGRESOS (Recuperación perdida de Ultra sonido \$4.121.212 y ajuste al pesos)	\$	4.201.728.10

COSTOS**\$12.722.626.62**

Corresponden a los costos de prestación de servicios educativos de la escuela municipal (Materiales y suministros, transportes pedagógicos ,eventos culturales)

GASTOS

\$5.730.919.945.15

Los gastos de Inversión realizados en el periodo de Enero a Diciembre de 2019 por valor de \$5.730.919.945.15 detallados así:

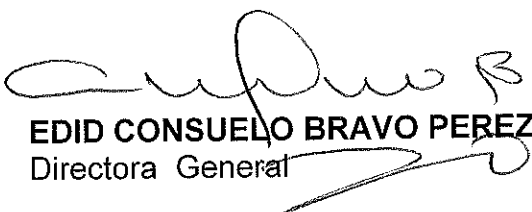
SUELDOS Y SALARIOS	\$1.216.364.254.00
APORTES SOBRE LA NOMINA	\$ 385.308.698.00
PRESTACIONES SOCIALES	\$ 321.239.041.00
GASTOS DEL PERSONAL DIVERSOS (Capacitación y Nivelación salarial Empleado)	\$ 36.511.970.00
GASTOS GENERALES	\$3.266.833.465.82
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS (Cuota de fiscalización, Impuesto vehículo, 4/1000, Estampillas convenios Municipio)	\$ 48.389.331.21
OTROS GASTOS FINANCIEROS	\$ 2.190.210.12
DEPRECIACIONES	\$ 27.962.050.00
PROVISION DEMANDAS LABORALES (Demanda María Fernanda Dávila)	\$ 379.837.828.00
GASTO PÚBLICO SOCIAL Educación	\$ 46.283.097.00

Corresponden a los gastos de prestación de servicios educativos de la escuela municipal (Materiales y suministros, transportes, mantenimientos, arrendamiento, servicios)


RESULTADO DEL EJERCICIO

\$436.503.514.33

Este valor corresponde a la diferencia entre el total de los ingresos recibidos por los diferentes rubros de ingresos de enero a Diciembre de 2019 por valor de \$6.180.146.086.10 menos los gastos de inversión por valor de \$5.730.919.945.15 y costos por \$ 12.722.626.620 realizados durante el mismo periodo, dando como resultado un superávit por valor de \$436.503.514.10



EDID CONSUELO BRAVO PEREZ
Directora General



MARIA AMPARO SANCHEZ R
Contadora
T. P. 305202-T