



## ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE ABRIL DE 2017

[WWW.ITSA.EDU.CO](http://WWW.ITSA.EDU.CO)

Sede Soledad: Calle 18 # 39-100 • Sede Barranquilla: Cra. 45 # 48-31  
PBX: 311 2370 - Telefax: 311 2379 • E-mail: [par@itsa.edu.co](mailto:par@itsa.edu.co) • Nit.: 802011065-5  
VIGILADA MINEDUCACIÓN





INSTITUCION UNIVERSITARIA ITSA  
BALANCE GENERAL  
A 30 DE ABRIL 2017 Y 2016  
(Expresado en pesos)

<u>Activos</u>	2017	2016
<b>Activos Corrientes</b>		
11 Efectivo	7.043.098.532	4.479.096.539
14 Deudores	1.812.207.205	2.564.762.275
<b>Total Activos Corrientes</b>	<b>8.855.305.738</b>	<b>7.043.858.814</b>
<b>Activos No Corrientes</b>		
12 Inversiones e instrumentos derivados	7.158.867	7.158.867
16 Propiedades, Plantas y Equipos	3.539.776.979	3.120.812.470
19 Otros Activos	480.401.430	663.869.496
<b>Total Activos No Corrientes</b>	<b>4.027.337.276</b>	<b>3.791.840.833</b>
<b><u>Total Activos</u></b>	<b><u>12.882.643.014</u></b>	<b><u>10.835.699.647</u></b>

**Pasivo y Patrimonio de la Institución**

<b>Pasivos Corrientes</b>		
24 Cuentas por pagar	2.151.735.877	376.853.563
25 Obligaciones laborales y de seguridad social integral	169.541.854	46.497.463
27 Pasivos estimados	444.436.159	107.775.390
29 Otros pasivos	49.272.414	128.577.238
<b>Total Pasivos Corrientes</b>	<b>2.814.986.304</b>	<b>659.703.654</b>
<b><u>Total Pasivos</u></b>	<b><u>2.814.986.304</u></b>	<b><u>659.703.654</u></b>
<b>3 Patrimonio Institucional</b>	<b>10.067.656.710</b>	<b>10.175.995.993</b>
<b><u>Total Pasivos y Patrimonio</u></b>	<b><u>12.882.643.014</u></b>	<b><u>10.835.699.647</u></b>

  
EMILIO ARMANDO ZAPATA  
Rector

  
JOSE LUIS BELTRAN VILLA  
Contador  
T.P. 169938 - T

WWW.ITSA.EDU.CO

Sede Soledad: Calle 18 # 29-100 • Sede Barranquilla: Cra. 45 # 46-31  
PBX: 311 2370 - Telefax: 311 2379 • E-mail: [act@itsa.edu.co](mailto:act@itsa.edu.co) • Nit.: 802011045-5  
VIGILADA MINEDUCACIÓN



**INSTITUCION UNIVERSITARIA ITSA**  
**BALANCE GENERAL**  
**A 30 DE ABRIL 2017 Y 2016**  
**(Expresado en pesos)**

Código	ACTIVOS	2017	2016	Código	PASIVO Y PATRIMONIO	2017	2016
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>							
11	Efectivo	7,043,098.532	4,479,096.539	<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
1105	Caja	1,100,000	14,558.472	22	Operaciones de crédito público y financiamiento con banca central	0	0
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	7,041,998.532	4,464,538.067	2208	Operaciones de Crédito Público Internas de Largo Plazo	0	0
14	Deudores	1,812,207.205	2,564,762.275	24	Cuentas por pagar	2,151,735.877	376,853.563
1407	Prestación de Servicios	2,015,157.625	2,090,564.002	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	133,395.433	8,518.114
1413	Transferencias por cobrar	130,418.533	975,973.291	2423	Acreedores	705,258.283	349,934.206
1420	Avances y Anticipos entregados	2,186.600	2,186.600	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	13,016.555	16,606.602
1424	Recursos entregados en Administración	116,321.573	116,321.573	2440	Impuestos, contribuciones y usas por pagar	1,114,000	1,114,000
1470	Otros Deudores	207,955.211	303,673.080	2450	Avances y anticipos recibidos	59,195.003	680.641
1475	Deudas De Dificil Cobro	0	0	2453	Recursos recibidos en Administración	1,239,756.603	0
1480	Provisión para Deudores (Cr)	(659,832.337)	(923,956.271)	<b>25 Obligaciones laborales y de seguridad social integral</b>			
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	2505	Salarios y Prestaciones Sociales	169,541.854	46,497.463
1207	Inversiones Administración de liquidez - Renta Variable	0	0	<b>27 Pasivos estimados</b>			
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>2715</b> Provisión para Prestaciones Sociales			
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				<b>29</b> Otros pasivos			
12	Inversiones e instrumentos derivados	8,835,305.738	7,043,858.814	2905	Recaudos a favor de Terrenos	49,272.414	128,577.238
1207	Inversiones Patrimoniales en Entidades no Controladas	7,158.867	7,158.867	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	49,272.414	0
16	Propiedades, Plantas y Equipos	3,539,776.979	3,120,812.470	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			
1605	Terrenos	685,870.900	0	<b>PATRIMONIO</b>			
1625	Maquinaria Planta y Equipo en Tránsito	3,850,000	0	<b>32 Patrimonio Institucional</b>			
1645	Plantas, Ductos y Túneles	224,989.444	108,233.664	3208	Capital Fiscal	10,067,656.710	10,175,995.993
1655	Maquinaria y Equipo	4,778,572.988	4,406,459.157	3235	Resultados del Ejercicio	(717,631.319)	10,311,288.254
1660	Equipo Médico y Científico	7,983.761	6,218.461	3240	Superavit por Donación	1,310,614.862	624,743.962
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	1,307,362.830	1,197,921.128	3270	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones (Db)	287,599	287,599
1670	Equipos de Comunicación y Computación	3,642,184.953	3,600,784.953	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			
1675	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	90,942.441	90,942.441	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
1680	Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelaria	11,435.728	2,718.918	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
1685	Depreciación Acumulada (Cr)	(7,213,416.066)	(6,292,466.252)	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
19	Otros Activos	480,401.430	663,869.496	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	0	129,459.200	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
1910	Cargos Diferidos	47,471.080	22,879.289	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
1960	Bienes de Arte y Cultura	386,587.863	305,394.913	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
1970	Intangibles	1,079,785.565	1,031,066.926	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
1975	Amortización acumulada de Intangibles (Cr)	(1,033,730.688)	(825,218.420)	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
1999	Valorizaciones	287.610	287.588	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>				<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>TOTAL ACTIVOS</b>				<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>12,882,643,014</b>				<b>12,882,643,014</b>			

**EMILIO ARMANDO ZAPATA**  
 Rector

**JOSE LUIS BELTRAN VILLA**  
 Contador  
 T.P. 169938 - I

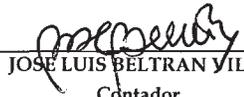




INSTITUCION UNIVERSITARIA ITSA  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA Y SOCIAL  
A 30 DE ABRIL 2017 Y 2016  
(Expresado en pesos)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Ingresos Operacionales</b>	<u>2.923.194.825</u>	<u>2.918.353.045</u>
43 Ingresos de Servicios Educativos	1.716.598.089	1.686.925.200
44 Ingresos por Transferencias	<u>1.206.596.736</u>	<u>1.231.427.845</u>
63 Costos de venta de Servicios Educativos	2.564.881.270	2.416.356.505
<b>Excedente Bruto</b>	<u>358.313.556</u>	<u>501.996.540</u>
51 Gastos de Administración	984.158.365	1.254.657.401
53 Provisiones, Agotamientos y Depreciaciones	<u>263.652.114</u>	<u>0</u>
<b>Total Gastos</b>	<u>1.247.810.479</u>	<u>1.254.657.401</u>
<b>Perdida en Operación</b>	<u>(889.496.923)</u>	<u>(752.660.860)</u>
48 Otros Ingresos	181.645.490	177.670.743
58 Otros Gastos	9.779.886	13.476.394
<b>Perdida del Ejercicio</b>	<u>(717.631.319)</u>	<u>(588.466.511)</u>

  
EMILIO ARMANDO ZAPATA  
Rector

  
JOSE LUIS BELTRAN VILLA  
Contador  
T.P. 169938 - T

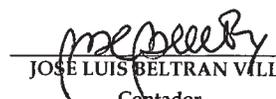
WWW.ITSA.EDU.CO

Sede Soledad: Calle 18 # 39-100 • Sede Barranquilla: Cra. 45 # 46-31  
PBX: 311 2370 - Telefax: 311 2379 • E-mail: [par@itsa.edu.co](mailto:par@itsa.edu.co) • Nit: 802011065-5  
VIGILADA MINEDUCACIÓN



	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Ingresos Operacionales</b>	<u>2.923.194.825</u>	<u>2.918.353.045</u>
43 Ingresos de Servicios Educativos	<u>1.716.598.089</u>	<u>1.686.925.200</u>
4305 Servicios Educativos	1.844.795.628	1.736.778.953
4390 Otros Servicios	11.792.432	0
4395 Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Servicios (Db)	<u>(139.989.971)</u>	<u>(50.653.753)</u>
44 Ingresos por Transferencias	<u>1.206.596.736</u>	<u>1.231.427.845</u>
4428 Otras Transferencias	1.206.596.736	1.231.427.845
63 Costos de venta de Servicios Educativos	<u>2.564.881.270</u>	<u>2.416.356.505</u>
6305 Servicios Educativos	2.564.881.270	2.416.356.505
<b>Excedente Bruto</b>	<u>358.313.556</u>	<u>501.996.540</u>
51 Gastos de Administración	<u>984.158.365</u>	<u>1.254.657.401</u>
5101 Sueldos y Salarios	493.878.391	348.220.745
5103 Contribuciones Efectivas	116.793.619	53.641.394
5104 Aportes sobre la Nómina	32.615.188	21.562.658
5111 Generales	321.858.322	805.873.564
5120 Impuestos, Contribuciones y Tasas	19.012.844	25.359.039
53 Provisiones, Agotamientos y Depreciaciones	<u>263.652.114</u>	<u>0</u>
5330 Depreciación de propiedades, planta y equipo	263.652.114	0
<b>Total Gastos</b>	<u>1.247.810.479</u>	<u>1.254.657.401</u>
<b>Perdida en Operación</b>	<u>(889.496.923)</u>	<u>(752.660.860)</u>
48 Otros Ingresos	<u>181.645.490</u>	<u>177.670.743</u>
4805 Financieros	67.684.644	56.970.373
4808 Otros Ingresos Ordinarios	108.581.216	1.575.352
4810 Extraordinarios	<u>5.379.630</u>	<u>119.125.018</u>
58 Otros Gastos	<u>9.779.886</u>	<u>13.476.394</u>
5801 Intereses	359.062	0
5802 Comisiones	9.420.772	10.633.401
5810 Extraordinarios	52	2.842.993
<b>Perdida del Ejercicio</b>	<u>(717.631.319)</u>	<u>(588.466.511)</u>

  
 \_\_\_\_\_  
**EMILIO ARMANDO ZAPATA**  
 Rector

  
 \_\_\_\_\_  
**JOSÉ LUIS BELTRAN VILLA**  
 Contador  
 T.P. 169938 - T



INSTITUCION UNIVERSITARIA ITSA  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
A 30 DE ABRIL 2017 Y 2016  
(Expresado en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A ABRIL 30 DE 2016			10.175.995.993
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO 2017			-108.339.283
SALDO DEL PATRIMONIO A ABRIL 30 DE 2017			<u>10.067.656.710</u>
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES			
	2017	2016	
INCREMENTOS			
			<u>685.870.900</u>
3235 Superávit por Donación	<u>1.310.614.862</u>	<u>624.743.962</u>	
DISMINUCIONES			
			<u>-794.210.183</u>
3208 Capital Fiscal	10.166.845.379	10.311.288.254	
3230 Resultados del Ejercicio	- 717.631.319	- 588.466.511	
3270 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones (Db)	<u>- 692.459.811</u>	<u>- 171.857.311</u>	
TOTAL VARIACION PATRIMONIAL			-108.339.283

EMILIO ARMANDO ZAPATA  
Rector

JOSE LUIS BELTRAN VILLA  
Contador  
T.P. 169938 - T

