



## ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE ENERO 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 31 DE ENERO 2017 Y 2016  
(Expresado en pesos)

<u>Activos</u>	2017	2016
<b>Activos Corrientes</b>		
11 Efectivo	9.525.398.458	7.621.095.416
14 Deudores	<u>2.228.068.776</u>	<u>2.639.905.863</u>
<b>Total Activos Corrientes</b>	<b>11.753.467.234</b>	<b>10.261.001.279</b>
<b>Activos No Corrientes</b>		
12 Inversiones e instrumentos derivados	7.158.867	7.158.867
16 Propiedades, Plantas y Equipos	2.869.645.216	2.184.419.015
19 Otros Activos	<u>475.340.905</u>	<u>706.726.134</u>
<b>Total Activos No Corrientes</b>	<b>3.352.144.988</b>	<b>2.898.304.016</b>
<b><u>Total Activos</u></b>	<b><u>15.105.612.222</u></b>	<b><u>13.159.305.295</u></b>

**Pasivo y Patrimonio de la Institución**

<b>Pasivos Corrientes</b>		
24 Cuentas por pagar	3.252.682.502	1.055.905.491
25 Obligaciones laborales y de seguridad social integral	356.226.249	47.993.947
27 Pasivos estimados	111.053.773	26.503.662
29 Otros pasivos	<u>38.865.816</u>	<u>74.260.862</u>
<b>Total Pasivos Corrientes</b>	<b>3.758.828.340</b>	<b>1.204.663.962</b>
<b><u>Total Pasivos</u></b>	<b><u>3.758.828.340</u></b>	<b><u>1.204.663.962</u></b>
<b>3 Patrimonio Institucional</b>	<b>11.346.783.882</b>	<b>11.954.641.333</b>
<b><u>Total Pasivos y Patrimonio</u></b>	<b><u>15.105.612.222</u></b>	<b><u>13.159.305.295</u></b>

EMILIO ARMANDO ZAPATA  
Rector

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

**INSTITUCION UNIVERSITARIA ITSa**  
**BALANCE GENERAL**  
**A 31 DE ENERO 2017 Y 2016**  
**(Expresado en pesos)**

Código	ACTIVOS	2017	2016	Código	PASIVO Y PATRIMONIO	2017	2016
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>							
11	Efectivo	9,525,398.458	7,621,095.416	<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
1105	Caja	0	16,000.416	22	Operaciones de crédito público y financiamiento con banca central	0	0
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	9,525,398.458	7,605,095.000	2208	Operaciones de Crédito Público Internas de Largo Plazo	0	0
<b>14 Deudores</b>							
1407	Prestación de Servicios	2,228,068.776	2,639,905.863	24	Cuentas por pagar	3,252,682.502	1,055,905.491
1413	Transferencias por cobrar	2,455,899.248	2,176,934.408	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	520,820.039	674,785.838
1420	Avances y Anticipos entregados	102,995.880	950,139.958	2425	Acreedores	728,374.676	374,884.465
1424	Recursos entregados en Administración	2,326.938	2,186.600	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	1,125.999	1,613,000
1470	Otros Deudores	116,321.573	116,321.573	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	1,114,000	4,622,188
1475	Deudas De Difícil Cobro	262,809.908	318,279.595	2450	Avances y anticipos recibidos	52,011.581	0
1480	Provisión para Deudores (Cr)	(712,284.771)	(923,956.271)	2453	Recursos recibidos en Administración	1,949,236.207	0
<b>12 Inversiones e instrumentos derivados</b>							
1202	Inversiones Administración de liquidez - Renta Variable	0	0	25	Obligaciones laborales y de seguridad social integral	356,226.249	47,993.947
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>							
		11,753,467.234	10,261,001.279			356,226.249	47,993.947
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>							
12	Inversiones e instrumentos derivados	7,158.867	7,158.867	27	Pasivos estimados	111,053.773	26,503.662
1207	Inversiones Patrimoniales en Entidades no Controladas	7,158.867	7,158.867	2715	Provisión para Prestaciones Sociales	111,053.773	26,503.662
<b>16 Propiedades, Plantas y Equipos</b>							
1605	Terrenos	2,869,645.216	2,184,419.015	29	Otros pasivos	38,865.816	74,260.862
1625	Maquinaria Planta y Equipo en Transito	0	0	2905	Recaudos a favor de Terceros	38,865.816	74,260.862
1645	Plantas, Ductos y Túneles	224,989.444	108,233.664	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	0	0
1655	Maquinaria y Equipo	4,583,459.128	4,278,874.352	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			
1660	Equipo Médico y Científico	7,983.761	6,218.461			3,758,828.340	1,204,663.962
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	1,307,362.830	1,058,649.318	<b>TOTAL PASIVOS</b>			
1670	Equipos de Comunicación y Computación	3,642,184.953	2,788,151.883			3,758,828.340	1,204,663.962
1675	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	90,942.441	90,942.441	<b>PATRIMONIO</b>			
1680	Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelaría	11,435.728	2,718.918	32	Patrimonio Institucional	11,346,783.882	11,954,641.333
1685	Depreciación Acumulada (Cr)	(7,002,563.069)	(6,149,370.022)	3208	Capital Fiscal	10,482,879.948	10,312,241.836
<b>19 Otros Activos</b>							
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	475,340.905	706,726.134	3235	Resultados del Ejercicio	930,744.425	1,070,595.947
1910	Cargos Diferidos	0	130,456.132	3240	Superavit por Donación	624,743.962	287,599
1960	Bienes de Arte y Cultura	34,926.167	28,808.779	3270	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones (Db)	(691,872.052)	(53,228.011)
1970	Intangibles	386,587.863	305,394.913	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			
1975	Amortización acumulada de Intangibles (Cr)	1,079,785.565	1,023,739.340			11,346,783.882	11,954,641.333
1999	Valorizaciones	(1,026,246.290)	(781,960.618)	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
		287,599	287,588			15,105,612.222	13,159,305.295
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		3,352,144.988	2,898,304.016			15,105,612.222	13,159,305.295
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		15,105,612.222	13,159,305.295				

EMILIO ARMANDO ZAPATA  
Rector

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






INSTITUCION UNIVERSITARIA ITSA  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA Y SOCIAL  
A 31 DE ENERO 2017 Y 2016  
(Expresado en pesos)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Ingresos Operacionales</b>	<b>1.485.201.516</b>	<b>1.307.498.841</b>
43 Ingresos de Servicios Educativos	1.210.974.985	1.006.100.213
44 Ingresos por Transferencias	274.226.531	301.398.628
63 Costos de venta de Servicios Educativos	386.303.367	216.975.274
<b>Excedente Bruto</b>	<b>1.098.898.149</b>	<b>1.090.523.567</b>
51 Gastos de Administración	149.828.998	103.480.237
53 Provisiones, Agotamientos y Depreciaciones	76.660.279	0
<b>Total Gastos</b>	<b>226.489.276</b>	<b>103.480.237</b>
<b>Excedente en Operación</b>	<b>872.408.873</b>	<b>987.043.329</b>
48 Otros Ingresos	62.037.234	85.379.085
58 Otros Gastos	3.701.682	1.826.468
<b>Excedente del Ejercicio</b>	<b>930.744.425</b>	<b>1.070.595.947</b>

  
EMILIO ARMANDO ZAPATA  
Rector

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

WWW.ITSA.EDU.CO

Sede Soledad: Calle 18 # 97-100 • Sede Barranquilla: Cra. 45 # 48-31  
PBX: 311 2370 - Teléfono 311 2379 • E-mail: [par@itsa.edu.co](mailto:par@itsa.edu.co) • Nit: 802011065-8  
VIGILADA MINEEDUCACIÓN






**INSTITUCION UNIVERSITARIA ITSA**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA Y SOCIAL**  
**A 31 DE ENERO 2017 Y 2016**  
**(Expresado en pesos)**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Ingresos Operacionales</b>	<b>1.485.201.516</b>	<b>1.307.498.841</b>
43 Ingresos de Servicios Educativos	<u>1.210.974.985</u>	<u>1.006.100.213</u>
4305 Servicios Educativos	1.272.202.043	1.006.100.213
4395 Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Servicios (Db)	<u>(61.227.058)</u>	<u>0</u>
44 Ingresos por Transferencias	<u>274.226.531</u>	<u>301.398.628</u>
4428 Otras Transferencias	274.226.531	301.398.628
63 Costos de venta de Servicios Educativos	<u>386.303.367</u>	<u>216.975.274</u>
6305 Servicios Educativos	386.303.367	216.975.274
<b>Excedente Bruto</b>	<u><b>1.098.898.149</b></u>	<u><b>1.090.523.567</b></u>
51 Gastos de Administración	<u>149.828.998</u>	<u>103.480.237</u>
5101 Sueldos y Salarios	92.522.454	78.599.215
5103 Contribuciones Efectivas	22.606.840	0
5104 Aportes sobre la Nómina	8.823.100	0
5111 Generales	21.316.678	19.856.432
5120 Impuestos, Contribuciones y Tasas	4.559.926	5.024.590
53 Provisiones, Agotamientos y Depreciaciones	<u>76.660.279</u>	<u>0</u>
5330 Depreciación de propiedades, planta y equipo	76.660.279	0
<b>Total Gastos</b>	<b>226.489.276</b>	<b>103.480.237</b>
<b>Excedente en Operación</b>	<u><b>872.408.873</b></u>	<u><b>987.043.329</b></u>
48 Otros Ingresos	<u>62.037.234</u>	<u>85.379.085</u>
4805 Financieros	17.536.080	16.076.189
4808 Otros Ingresos Ordinarios	44.501.154	1.064.700
4810 Extraordinarios	0	68.238.196
58 Otros Gastos	<u>3.701.682</u>	<u>1.826.468</u>
5802 Comisiones	3.701.682	1.825.863
<b>Excedente del Ejercicio</b>	<u><b>930.744.425</b></u>	<u><b>1.070.595.947</b></u>

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

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





INSTITUCION UNIVERSITARIA ITSA  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
A 31 DE ENERO 2017 Y 2016  
(Expresado en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A ENERO 31 DE 2016	11.954.641.333
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO 2017	-607.857.451
<b>SALDO DEL PATRIMONIO A ENERO 31 DE 2017</b>	<b>11.346.783.882</b>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	2017	2016	
<b>INCREMENTOS</b>			<b>170.638.112</b>
3208 Capital Fiscal	10.482.879.948	10.312.241.836	
3235 Superávit por Donación	<u>624.743.962</u>	<u>624.743.962</u>	
<b>DISMINUCIONES</b>			<b>-778.495.563</b>
3230 Resultados del Ejercicio	930.744.425	1.070.595.947	
3270 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones (Db)	<u>- 691.872.052</u>	<u>- 53.228.011</u>	
<b>TOTAL VARIACION PATRIMONIAL</b>			<b>-607.857.451</b>

  
EMILIO ARMANDO ZAPATA  
Rector

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

