



## ESTADOS FINANCIEROS A 28 DE FEBRERO 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 28 DE FEBRERO 2017 Y 2016  
(Expresado en pesos)

<u>Activos</u>	2017	2016
<b>Activos Corrientes</b>		
11 Efectivo	8.542.160.531	6.847.886.610
14 Deudores	2.312.867.151	2.711.343.599
<b>Total Activos Corrientes</b>	<b>10.855.027.682</b>	<b>9.559.230.209</b>
<b>Activos No Corrientes</b>		
12 Inversiones e instrumentos derivados	7.158.867	7.158.867
16 Propiedades, Plantas y Equipos	2.859.363.395	2.932.275.912
19 Otros Activos	485.455.913	675.318.207
<b>Total Activos No Corrientes</b>	<b>3.351.978.175</b>	<b>3.614.752.986</b>
<b><u>Total Activos</u></b>	<b><u>14.207.005.857</u></b>	<b><u>13.173.983.195</u></b>

**Pasivo y Patrimonio de la Institución**

<b>Pasivos Corrientes</b>		
24 Cuentas por pagar	2.721.609.681	1.272.148.744
25 Obligaciones laborales y de seguridad social integral	161.062.998	46.495.510
27 Pasivos estimados	222.107.546	66.185.238
29 Otros pasivos	41.120.186	81.022.497
<b>Total Pasivos Corrientes</b>	<b>3.145.900.412</b>	<b>1.465.851.989</b>
<b><u>Total Pasivos</u></b>	<b><u>3.145.900.412</u></b>	<b><u>1.465.851.989</u></b>
<b>3 Patrimonio Institucional</b>	<b>11.061.105.446</b>	<b>11.708.131.206</b>
<b><u>Total Pasivos y Patrimonio</u></b>	<b><u>14.207.005.857</u></b>	<b><u>13.173.983.195</u></b>

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 # 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 28 DE FEBRERO 2017 Y 2016**  
**(Expresado en pesos)**

Código	ACTIVOS	2017	2016	Código	PASIVO Y PATRIMONIO	2017	2016
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>PASIVO</b>		
11	Efectivo	8,542,160,531	6,847,886,610		<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
1105	Caja	0	15,987,616	22	Operaciones de crédito público y financiamiento con banca central	0	0
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	8,542,160,531	6,831,898,994	2208	Operaciones de Crédito Público Internas de Largo Plazo	0	0
14	Deudores	2,312,867,151	2,711,343,599	24	Cuentas por pagar	2,721,609,681	1,272,148,744
1407	Prestación de Servicios	2,509,006,859	2,210,447,913	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	159,708,369	1,001,834,333
1413	Transferencias por cobrar	157,841,186	1,019,882,218	2425	Acresedores	706,321,086	253,430,791
1420	Avances y Anticipos entregados	2,698,338	2,186,600	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	5,823,327	8,753,244
1424	Recursos entregados en Administración	116,321,573	116,321,573	2440	Impuestos, contribuciones y usas por pagar	1,114,000	8,130,376
1470	Otros Deudores	239,283,966	286,461,566	2450	Avances y anticipos recibidos	51,054,404	0
1475	Deudas De Difícil Cobro	0	0	2453	Recursos recibidos en Administración	1,797,588,496	0
1480	Provisión para Deudores (Cr)	(712,284,771)	(923,956,271)				
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	25	Obligaciones laborales y de seguridad social integral	161,062,998	46,495,510
1202	Inversiones Administración de liquidez - Renta Variable	0	0	2505	Salarios y Prestaciones Sociales	161,062,998	46,495,510
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>10,855,027,682</b>	<b>9,559,230,209</b>				
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			27	Pasivos estimados	222,107,546	66,185,238
12	Inversiones e instrumentos derivados	7,158,867	7,158,867	2715	Provisión para Prestaciones Sociales	222,107,546	66,185,238
1207	Inversiones Patrimoniales en Entidades no Controladas	7,158,867	7,158,867				
16	Propiedades, Plantas y Equipos	2,859,363,395	2,932,275,912	29	Otros pasivos	41,120,186	81,022,497
1605	Terrenos	0	0	2905	Recaudos a favor de Terrenos	41,120,186	81,022,497
1625	Maquinaria Planta y Equipo en Transito	3,850,000	0	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	0	0
1645	Plantas, Ductos y Túneles	224,989,444	108,233,664		<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>3,145,900,412</b>	<b>1,465,851,989</b>
1655	Maquinaria y Equipo	4,645,001,188	4,278,874,352		<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>3,145,900,412</b>	<b>1,465,851,989</b>
1660	Equipo Médico y Científico	7,983,761	6,218,461		<b>PATRIMONIO</b>		
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	1,307,362,830	1,058,649,318	32	Patrimonio Institucional	11,061,105,446	11,708,131,206
1670	Equipos de Comunicación y Computación	3,642,184,933	3,600,784,953	3200	Capital Fiscal	10,482,879,948	10,312,241,836
1675	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	90,942,441	90,942,441	3230	Resultados del Ejercicio	645,340,276	876,628,528
1680	Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelaria	11,435,728	2,718,918	3235	Superávit por Donación	624,743,962	624,743,962
1685	Depreciación Acumulada (Cr)	(7,074,386,950)	(6,214,146,195)	3240	Superávit por Valorización	287,599	287,599
19	Otros Activos	485,455,913	675,318,207	3270	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones (Db)	(692,146,340)	(105,770,719)
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	0	120,677,106		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>11,061,105,446</b>	<b>11,708,131,206</b>
1910	Cargos Diferidos	48,783,369	28,808,779		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>14,207,005,857</b>	<b>13,173,983,195</b>
1960	Bienes de Arte y Cultura	386,587,863	305,394,913				
1970	Intangibles	1,079,785,565	1,023,739,340				
1975	Amortización acumulada de Intangibles (Cr)	(1,029,988,483)	(803,589,519)				
1999	Valorizaciones	287,599	287,588				
	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>3,351,978,175</b>	<b>3,614,752,986</b>				
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>14,207,005,857</b>	<b>13,173,983,195</b>				

**EMILIO ARMANDO ZAPATA**  
 Rector

**JOSE LUIS BELTRAN VILLA**  
 Contador

T.P. 469938 - T






INSTITUCION UNIVERSITARIA ITSA  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA Y SOCIAL  
A 28 DE FEBRERO 2017 Y 2016  
(Expresado en pesos)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ingresos Operacionales	<u>2.131.808.307</u>	<u>2.004.023.661</u>
43 Ingresos de Servicios Educativos	1.528.509.939	1.375.393.072
44 Ingresos por Transferencias	<u>603.298.368</u>	<u>628.630.589</u>
63 Costos de venta de Servicios Educativos	1.120.075.112	794.186.221
<b>Excedente Bruto</b>	<b><u>1.011.733.196</u></b>	<b><u>1.209.837.440</u></b>
51 Gastos de Administración	354.065.278	450.768.351
53 Provisiones, Agotamientos y Depreciaciones	<u>148.209.872</u>	<u>0</u>
<b>Total Gastos</b>	<b><u>502.275.150</u></b>	<b><u>450.768.351</u></b>
<b>Excedente en Operación</b>	<b><u>509.458.045</u></b>	<b><u>759.069.089</u></b>
48 Otros Ingresos	142.120.548	122.157.260
58 Otros Gastos	6.238.317	4.597.822
<b>Excedente del Ejercicio</b>	<b><u><u>645.340.276</u></u></b>	<b><u><u>876.628.528</u></u></b>

  
EMILIO ARMANDO ZAPATA  
Rector

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

WWW.ITSA.EDU.CO

Sede Soledad: Calle 15 # 39-100 • Sede Barranquilla: Cra. 45 # 48-31  
PBX: 311 2370 - Teléfono 311 2379 • E-mail: [par@itsa.edu.co](mailto:par@itsa.edu.co) • Nit: 802011045-5  
VIGILADA MINEDUCACIÓN



	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Ingresos Operacionales</b>	<b>2.131.808.307</b>	<b>2.004.023.661</b>
43 Ingresos de Servicios Educativos	<u>1.528.509.939</u>	<u>1.375.393.072</u>
4305 Servicios Educativos	1.622.548.985	1.377.725.784
4390 Otros Servicios	4.137.932	0
4395 Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Servicios (Db)	<u>(98.176.978)</u>	<u>(2.332.712)</u>
44 Ingresos por Transferencias	<u>603.298.368</u>	<u>628.630.589</u>
4428 Otras Transferencias	603.298.368	628.630.589
63 Costos de venta de Servicios Educativos	<u>1.120.075.112</u>	<u>794.186.221</u>
6305 Servicios Educativos	1.120.075.112	794.186.221
<b>Excedente Bruto</b>	<u>1.011.733.196</u>	<u>1.209.837.440</u>
51 Gastos de Administración	<u>354.065.278</u>	<u>450.768.351</u>
5101 Sueldos y Salarios	212.391.517	154.320.589
5103 Contribuciones Efectivas	38.485.959	8.570.749
5104 Aportes sobre la Nómina	21.301.885	2.199.754
5111 Generales	71.779.678	272.451.539
5120 Impuestos, Contribuciones y Tasas	10.106.239	13.225.720
53 Provisiones, Agotamientos y Depreciaciones	<u>148.209.872</u>	<u>0</u>
5330 Depreciación de propiedades, planta y equipo	148.209.872	0
<b>Total Gastos</b>	<u>502.275.150</u>	<u>450.768.351</u>
<b>Excedente en Operación</b>	<u>509.458.045</u>	<u>759.069.089</u>
48 Otros Ingresos	<u>142.120.548</u>	<u>122.157.260</u>
4805 Financieros	34.137.697	32.284.743
4808 Otros Ingresos Ordinarios	106.889.214	1.476.952
4810 Extraordinarios	1.093.637	88.395.565
58 Otros Gastos	<u>6.238.317</u>	<u>4.597.822</u>
5802 Comisiones	6.238.317	4.597.217
5810 Extraordinarios	0	605
<b>Excedente del Ejercicio</b>	<u>645.340.276</u>	<u>876.628.528</u>


---

**EMILIO ARMANDO ZAPATA**  
 Rector


---

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



INSTITUCION UNIVERSITARIA ITSA  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
A 28 DE FEBRERO 2017 Y 2016  
(Expresado en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A FEBRERO 28 DE 2016	11.708.131.206
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO 2017	-647.025.760
<b>SALDO DEL PATRIMONIO A FEBRERO 28 DE 2017</b>	<b>11.061.105.446</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	624.743.962	624.743.962	
<b>DISMINUCIONES</b>			<b>-817.663.872</b>
3230 Resultados del Ejercicio	645.340.276	876.628.528	
3270 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones (Db)	- 692.146.340	- 105.770.719	
<b>TOTAL VARIACION PATRIMONIAL</b>			<b>-647.025.760</b>

  
EMILIO ARMANDO ZAPATA  
Rector

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

