



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

<u>Activos</u>	2017	2016
<b>Activos Corrientes</b>		
11 Efectivo	7.524.674.511	5.241.047.554
14 Deudores	1.951.438.388	2.221.218.547
<b>Total Activos Corrientes</b>	<b>9.476.112.899</b>	<b>7.462.266.101</b>
<b>Activos No Corrientes</b>		
12 Inversiones e instrumentos derivados	7.158.867	7.158.867
16 Propiedades, Plantas y Equipos	3.482.227.575	3.153.095.818
19 Otros Activos	481.639.430	682.173.449
<b>Total Activos No Corrientes</b>	<b>3.971.025.872</b>	<b>3.842.428.134</b>
<b><u>Total Activos</u></b>	<b><u>13.447.138.771</u></b>	<b><u>11.304.694.235</u></b>

**Pasivo y Patrimonio de la Institución**

<b>Pasivos Corrientes</b>		
24 Cuentas por pagar	1.861.900.060	483.232.711
25 Obligaciones laborales y de seguridad social integral	83.220.230	171.660.327
27 Pasivos estimados	509.223.123	107.775.390
29 Otros pasivos	56.189.278	151.581.039
<b>Total Pasivos Corrientes</b>	<b>2.510.532.692</b>	<b>914.249.467</b>
<b><u>Total Pasivos</u></b>	<b><u>2.510.532.692</u></b>	<b><u>914.249.467</u></b>
<b>3 Patrimonio Institucional</b>	<b>10.936.606.079</b>	<b>10.390.444.769</b>
<b><u>Total Pasivos y Patrimonio</u></b>	<b><u>13.447.138.771</u></b>	<b><u>11.304.694.235</u></b>

  
EMILIO ARMANDO ZAPATA  
Rector

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

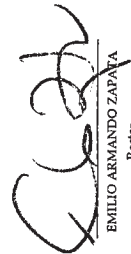
WWW.ITSA.EDU.CO

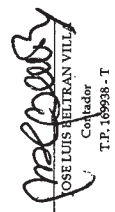
Sede Soledad: Calle 18 # 39-100 • Sede Barranquilla: Cra. 45 # 48-31  
PBX: 311 2370 - Telefax: 311 2379 • E-mail: [par@itsa.edu.co](mailto:par@itsa.edu.co) • Nif.: 802011065-5  
VIGILADA MINEDUCACIÓN



**INSTITUCION UNIVERSITARIA ITSa**  
**BALANCE GENERAL**  
**A 31 DE MAYO 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	7.524.674.511	5.241.047.554		<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
1105	Caja	1.100.000	23.241.956	22	Operaciones de crédito público y financiamiento con banca central	0	0
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	7.523.574.511	5.217.805.598	2208	Operaciones de Crédito Público Internas de Largo Plazo	0	0
14	Deudores	1.951.438.388	2.221.218.547	24	Cuentas por pagar	1.861.900.060	483.232.711
1407	Prestación de Servicios	2.100.888.810	2.207.775.157	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	202.451.252	9.170.183
1413	Transferencias por cobrar	157.841.186	622.039.654	2425	Acresores	732.798.252	485.251.821
1420	Avances y Anticipos entregados	2.186.600	2.186.600	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	7.103.186	9.723.598
1424	Recursos entregados en Administración	116.321.573	116.321.573	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	1.114.000	1.114.000
1479	Otros Deudores	234.032.555	321.244.233	2450	Avances y anticipos recibidos	65.017.589	7.973.109
1475	Deudas De Difícil Cobro	0	0	2453	Recursos recibidos en Administración	853.415.781	0
1480	Provisión para Deudores (Cr)	(659.832.337)	(1.048.348.670)				
				25	Obligaciones laborales y de seguridad social integral	83.220.230	171.660.327
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	2505	Salarios y Prestaciones Sociales	83.220.230	171.660.327
1202	Inversiones Administración de liquidez - Renta Variable	0	0				
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>9.476.112.899</b>	<b>7.462.266.101</b>	27	Pasivos estimados	509.223.123	107.775.390
				2715	Provisión para Prestaciones Sociales	509.223.123	107.775.390
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>						
12	Inversiones e instrumentos derivados	7.158.867	7.158.867	29	Otros pasivos	56.189.278	151.581.039
1207	Inversiones Patrimoniales en Entidades no Controladas	7.158.867	7.158.867	2905	Recaudos a favor de Terceros	56.189.278	151.581.039
				2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	0	0
					<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>2.510.532.692</b>	<b>914.249.467</b>
16	Propiedades, Plantas y Equipos	3.482.227.575	3.153.095.818		<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>2.510.532.692</b>	<b>914.249.467</b>
1605	Terrenos	685.870.900	0		<b>PATRIMONIO</b>		
1625	Maquinaria Planta y Equipo en Tránsito	3.850.000	0	32	Patrimonio Institucional	10.936.606.079	10.390.444.769
1645	Plantas, Ductos y Tunelados	224.989.444	108.233.664	3208	Capital Fiscal	10.166.845.379	10.311.288.254
1655	Maquinaria y Equipo	4.778.572.988	4.438.742.505	3235	Superávit por Donación	151.318.050	(374.017.736)
1660	Equipo Médico y Científico	7.983.761	6.218.461	3240	Superávit por Valorización	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>	<b>10.936.606.079</b>	<b>10.390.444.769</b>
1675	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	90.942.441	90.942.441				
1680	Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelaría	11.435.728	2.718.918		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>13.447.138.771</b>	<b>11.304.694.235</b>
1685	Depreciación Acumulada (Cr)	(7.270.965.470)	(6.292.466.252)				
19	Otros Activos	481.639.430	692.173.449				
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	0	129.459.200				
1910	Cargos Diferidos	48.709.080	22.074.590				
1960	Bienes de Arte y Cultura	386.587.863	305.394.913				
1970	Inabrogables	1.079.785.565	1.050.175.578				
1975	Amortización acumulada de inabrogables (Cr)	(1.033.730.688)	(825.218.420)				
1999	Valorizaciones	287.610	287.588				
	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>3.971.025.872</b>	<b>3.842.428.134</b>				
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>13.447.138.771</b>	<b>11.304.694.235</b>				

  
**EMILIO ARMANDO ZAPATA**  
 Rector

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

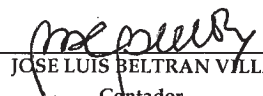




INSTITUCION UNIVERSITARIA ITSA  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA Y SOCIAL  
A 31 DE MAYO 2017 Y 2016  
(Expresado en pesos)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Ingresos Operacionales</b>	<b>4.729.072.818</b>	<b>4.467.931.929</b>
43 Ingresos de Servicios Educativos	3.220.826.898	2.845.726.437
44 Ingresos por Transferencias	1.508.245.920	1.622.205.492
63 Costos de venta de Servicios Educativos	3.192.357.637	2.984.822.329
<b>Excedente Bruto</b>	<b>1.536.715.181</b>	<b>1.483.109.600</b>
51 Gastos de Administración	1.274.619.479	2.029.979.857
53 Provisiones, Agotamientos y Depreciaciones	296.834.131	0
<b>Total Gastos</b>	<b>1.571.453.609</b>	<b>2.029.979.857</b>
<b>Perdida en Operación</b>	<b>(34.738.428)</b>	<b>(546.870.256)</b>
48 Otros Ingresos	199.603.504	189.539.152
58 Otros Gastos	13.547.026	16.686.631
<b>Perdida del Ejercicio</b>	<b>151.318.050</b>	<b>(374.017.736)</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  
PEX: 311 2370 - Teletax: 311 2379 • E-mail: [par@itsa.edu.co](mailto:par@itsa.edu.co) • Nit: 802013055-5  
VIGILADA MINEDUCACIÓN





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

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Ingresos Operacionales</b>	<b>4.729.072.818</b>	<b>4.467.931.929</b>
43 Ingresos de Servicios Educativos	<u>3.220.826.898</u>	<u>2.845.726.437</u>
4305 Servicios Educativos	3.439.151.815	2.954.922.137
4390 Otros Servicios	11.792.432	0
4395 Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Servicios (Db)	<u>(230.117.349)</u>	<u>(110.795.700)</u>
44 Ingresos por Transferencias	<u>1.508.245.920</u>	<u>1.622.205.492</u>
4428 Otras Transferencias	1.508.245.920	1.622.205.492
63 Costos de venta de Servicios Educativos	<u>3.192.357.637</u>	<u>2.984.822.329</u>
6305 Servicios Educativos	3.192.357.637	2.984.822.329
<b>Excedente Bruto</b>	<b>1.536.715.181</b>	<b>1.483.109.600</b>
51 Gastos de Administración	<u>1.274.619.479</u>	<u>2.029.979.857</u>
5101 Sueldos y Salarios	632.350.105	550.771.558
5102 Contribuciones imputadas	2.202.556	0
5103 Contribuciones Efectivas	137.425.624	139.244.911
5104 Aportes sobre la Nómina	39.506.288	21.562.658
5111 Generales	441.714.263	1.286.821.366
5120 Impuestos, Contribuciones y Tasas	21.420.642	31.579.364
53 Provisiones, Agotamientos y Depreciaciones	<u>296.834.131</u>	<u>0</u>
5330 Depreciación de propiedades, planta y equipo	296.834.131	0
<b>Total Gastos</b>	<b>1.571.453.609</b>	<b>2.029.979.857</b>
<b>Perdida en Operación</b>	<b>(34.738.428)</b>	<b>(546.870.256)</b>
48 Otros Ingresos	<u>199.603.504</u>	<u>189.539.152</u>
4805 Financieros	83.490.196	67.554.882
4808 Otros Ingresos Ordinarios	109.427.216	1.575.352
4810 Extraordinarios	6.686.093	120.408.918
58 Otros Gastos	<u>13.547.026</u>	<u>16.686.631</u>
5801 Intereses	433.879	0
5802 Comisiones	13.112.650	13.843.638
5810 Extraordinarios	497	2.842.993
<b>Excedente del Ejercicio</b>	<b>151.318.050</b>	<b>(374.017.736)</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: [cont@itsa.edu.co](mailto:cont@itsa.edu.co) • Nit: 802011065-5  
VIGILADA MINEDUCACIÓN






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

SALDO DEL PATRIMONIO A MAYO 31 DE 2016			10.390.444.769
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO 2017			546.161.311
<b>SALDO DEL PATRIMONIO A MAYO 31 DE 2017</b>			<b>10.936.606.079</b>
<b>DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES</b>			
	<b>2017</b>	<b>2016</b>	
<b>INCREMENTOS</b>			
			<b>685.870.900</b>
3235 Superávit por Donación	<u>1.310.614.862</u>	<u>624.743.962</u>	
<b>DISMINUCIONES</b>			
			<b>-139.709.589</b>
3208 Capital Fiscal	10.166.845.379	10.311.288.254	
3230 Resultados del Ejercicio	151.318.050	- 374.017.736	
3270 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones (Db)	<u>- 692.459.811</u>	<u>- 171.857.311</u>	
<b>TOTAL VARIACION PATRIMONIAL</b>			<b>546.161.311</b>

  
EMILIO ARMANDO ZAPATA  
Rector

  
JOSÉ LUIS BELTRÁN 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 - Teletax: 311 2379 • E-mail: [pa@itsa.edu.co](mailto:pa@itsa.edu.co) • NIT: 602011045-5  
VIGILADA MINEDUCACIÓN

