



## ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE NOVIEMBRE 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 NOVIEMBRE 2017 Y 2016  
(Expresado en pesos)

<u>Activos</u>	2017	2016
<b>Activos Corrientes</b>		
11 Efectivo	11.031.857.735	5.895.740.416
14 Deudores	4.571.360.745	3.268.130.361
12 Inversiones e instrumentos derivados	6.177.390	0
<b>Total Activos Corrientes</b>	<b>15.609.395.870</b>	<b>9.163.870.777</b>
<b>Activos No Corrientes</b>		
12 Inversiones e instrumentos derivados	7.158.867	7.158.867
16 Propiedades, Plantas y Equipos	4.049.373.814	2.861.793.530
17 Bienes De Beneficio y Uso Publico	0	15.503.400
19 Otros Activos	622.015.974	570.949.889
<b>Total Activos No Corrientes</b>	<b>4.678.548.655</b>	<b>3.455.405.686</b>
<b>Total Activos</b>	<b>20.287.944.525</b>	<b>12.619.276.463</b>

**Pasivo y Patrimonio de la Institución**

<b>Pasivos Corrientes</b>		
24 Cuentas por pagar	2.063.298.132	1.113.516.148
25 Obligaciones laborales y de seguridad social integral	13.057.020	290.555.412
27 Pasivos estimados	1.082.340.120	218.107.989
29 Otros pasivos	6.512.907	38.124.279
<b>Total Pasivos Corrientes</b>	<b>3.165.208.179</b>	<b>1.660.303.827</b>
<b>Total Pasivos</b>	<b>3.165.208.179</b>	<b>1.660.303.827</b>
3 Patrimonio Institucional	17.122.736.346	10.958.972.636
<b>Total Pasivos y Patrimonio</b>	<b>20.287.944.525</b>	<b>12.619.276.463</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 # 48-81  
PBX: 311 2370 - Telefax: 311 2379 • E-mail: [par@itsa.edu.co](mailto:par@itsa.edu.co) • Nit: 602011045-5  
VIGILADA MINEDUCACIÓN



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

Código	ACTIVOS	2017	2016	Código	PASIVO Y PATRIMONIO	2017	2016				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>											
11	Efectivo	11.031.857.735	5.895.740.416	<b>PASIVO CORRIENTE</b>							
1105	Caja	0	7.788.707	22	Operaciones de crédito público y financiamiento con banca central	0	0				
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	11.031.857.735	5.887.951.709	2208	Operaciones de Crédito Público Internas de Largo Plazo	0	0				
<b>12 Deudores</b>											
1407	Prestación de Servicios	4.571.360.745	3.268.130.361	24	Cuentas por pagar	2.063.298.132	1.113.516.148				
1413	Transferenciales por cobrar	2.059.999.789	2.288.809.339	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	498.201.151	70.783.883				
1420	Avances y Anticipos entregados	2.746.626.599	1.700.711.427	2425	Acuerdos	913.896.257	630.300.361				
1424	Recursos entregados en Administración	0	4.486.600	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	20.871.000	15.084.682				
1470	Otros Deudores	103.448.087	116.321.573	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	1.114.000				
1475	Deudas De Difícil Cobro	258.290.209	206.150.072	2450	Avances y anticipos recibidos	54.391.120	52.728.954				
1480	Provisión para Deudores (Cr)	(597.003.938)	(1.048.348.670)	2483	Recursos recibidos en Administración	575.938.603	343.504.288				
<b>12 Inversiones e instrumentos derivados</b>											
1202	Inversiones Administración de liquidez - Renta Variable	6.177.390	0	25	Obligaciones laborales y de seguridad social integral	13.057.020	290.555.412				
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>											
		15.609.395.870	9.163.870.777	2505	Salarios y Prestaciones Sociales	13.057.020	290.555.412				
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>											
<b>12 Inversiones e instrumentos derivados</b>											
1207	Inversiones Patrimoniales en Entidades no Controladas	7.158.867	7.158.867	27	Pasivos estimados	1.082.340.120	218.107.989				
<b>16 Propiedades, Plantas y Equipos</b>											
1605	Terrenos	4.049.373.814	2.861.793.530	2715	Provisión para Prestaciones Sociales	1.082.340.120	218.107.989				
1625	Maquinaria Planta y Equipo en Tránsito	685.870.900	0	29	Otros pasivos	6.512.907	38.124.279				
1645	Plantas, Ductos y Tanques	224.989.444	52.998.665	2905	Recaudos a favor de Tránsito	6.512.907	38.124.279				
1655	Maquinaria y Equipo	4.939.166.659	4.553.180.110	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	0	0				
1660	Equipo Médico y Científico	7.984.068	7.983.761	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>							
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	1.310.888.662	1.298.709.777	<b>3.165.208.179</b>							
1670	Equipos de Comunicación y Computación	3.983.373.529	3.600.784.953	<b>1.660.303.837</b>							
1675	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	90.942.441	90.942.441	<b>TOTAL PASIVOS</b>							
1680	Equipos de Comedor, Cocinas, Despensa y Hostería	11.435.728	2.718.918	<b>PATRIMONIO</b>							
1685	Depreciación Acumulada (Cr)	(7.204.477.617)	(6.853.758.758)	32	Patrimonio Institucional	17.122.736.346	10.958.972.636				
<b>17 Bienes De Beneficio y Uso Público</b>											
1715	Bienes Históricos y Culturales	0	15.303.400	3208	Capital Fiscal	9.740.101.589	10.311.288.254				
<b>19 Otros Activos</b>											
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	622.015.974	570.949.889	3230	Resultados del Ejercicio	6.772.835.416	609.540.132				
1910	Cargos Diferidos	18.227.157	88.677.439	3235	Superávit por Donación	1.310.614.862	624.743.962				
1960	Bienes de Arte y Cultura	448.000.963	305.994.913	3240	Superávit por Valorización	287.599	287.599				
1970	Intangibles	1.193.872.934	1.079.785.565	3270	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones (Cb)	(701.103.120)	(586.887.311)				
1975	Amortización acumulada de Intangibles (Cr)	(1.038.372.679)	(954.992.420)	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>							
1999	Valorizaciones	287.599	287.588	<b>10.958.972.636</b>							
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>											
		4.678.548.655	3.455.405.646	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>							
<b>TOTAL ACTIVOS</b>											
		20.287.944.525	12.619.276.463	<b>20.287.944.525</b>							
				<b>12.619.276.463</b>							



EMILIO ARMANDO ZAPATA  
Rector



JOSE LUIS BELTRÁN VELLA  
Cargador  
T.P. 169938 - T






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

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Ingresos Operacionales</b>	<b>19.595.777.351</b>	<b>12.987.127.494</b>
41 Ingresos Fiscales	4.138.316.815	0
43 Ingresos de Servicios Educativos	7.684.376.858	6.271.465.363
44 Ingresos por Transferencias	7.773.083.678	6.715.662.131
63 Costos de venta de Servicios Educativos	9.813.801.468	8.289.032.816
<b>Excedente Bruto</b>	<b>9.781.975.884</b>	<b>4.698.094.678</b>
51 Gastos de Administración	3.209.951.530	4.318.941.485
53 Provisiones, Agotamientos y Depreciaciones	208.070.200	0
<b>Total Gastos</b>	<b>3.418.021.730</b>	<b>4.318.941.485</b>
<b>Excedente en Operación</b>	<b>6.363.954.154</b>	<b>379.153.192</b>
48 Otros Ingresos	434.507.060	265.959.949
58 Otros Gastos	25.625.798	35.573.010
<b>Excedente del Ejercicio</b>	<b>6.772.835.416</b>	<b>609.540.132</b>

  
EMILIO ARMANDO ZAPATA  
Rector

  
JOSÉ LUIS BELTRÁN VILLA  
Contador  
T.P. 169938 - T

WWW.ITSA.EDU.CO

Sede Soledad: Calle 18 # 89-100 • Sede Barranquilla: Cra. 45 # 46-31  
PBX: 311 2370 - Telefona: 311 2379 • E-mail: [par@itsa.edu.co](mailto:par@itsa.edu.co) • Nit: 802011065-5  
VIGILADA MINEDUCACIÓN





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

	2017	2016
<b>Ingresos Operacionales</b>	<b>19.595.777.351</b>	<b>12.987.127.494</b>
41 Ingresos Fiscales	4.138.316.815	0
4110 No Tributarios	4.138.316.815	0
43 Ingresos de Servicios Educativos	7.684.376.858	6.271.465.363
4305 Servicios Educativos	7.698.856.913	6.596.017.787
4390 Otros Servicios	546.650.432	12.469.715
4395 Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Servicios (Db)	(561.130.487)	(337.022.139)
44 Ingresos por Transferencias	7.773.083.678	6.715.662.131
4428 Otras Transferencias	7.773.083.678	6.715.662.131
63 Costos de venta de Servicios Educativos	9.813.801.468	8.289.032.816
6305 Servicios Educativos	9.813.801.468	8.289.032.816
<b>Excedente Bruto</b>	<b>9.781.975.884</b>	<b>4.698.094.678</b>
<b>51 Gastos de Administración</b>	<b>3.209.951.530</b>	<b>4.318.941.485</b>
5101 Sueldos y Salarios	1.508.278.835	1.087.359.219
5102 Contribuciones imputadas	16.265.856	0
5103 Contribuciones Efectivas	282.317.424	335.576.883
5104 Aportes sobre la Nómina	39.180.582	67.450.258
5111 Generales	1.303.868.063	2.702.054.292
5120 Impuestos, Contribuciones y Tasas	60.040.771	126.500.833
53 Provisiones, Agotamientos y Depreciaciones	208.070.200	0
5304 Provisión para deudores	203.428.198	0
5345 Amortización de intangibles	4.642.002	0
<b>Total Gastos</b>	<b>3.418.021.730</b>	<b>4.318.941.485</b>
<b>Excedente en Operación</b>	<b>6.363.954.154</b>	<b>379.153.192</b>
48 Otros Ingresos	434.507.060	265.959.949
4805 Financieros	193.122.660	131.104.919
4808 Otros Ingresos Ordinarios	129.734.324	7.575.352
4810 Extraordinarios	111.650.077	127.279.678
58 Otros Gastos	25.625.798	35.573.010
5801 Intereses	624.622	75.268
5802 Comisiones	24.995.804	32.651.867
5805 Financieros	4.274	652
5810 Extraordinarios	1.098	2.845.223
<b>Excedente del Ejercicio</b>	<b>6.772.835.416</b>	<b>609.540.132</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 # 48-81  
PBX: 311 2370 - Telefax: 311 2375 • E-mail: [par@itsa.edu.co](mailto:par@itsa.edu.co) • Nit.: 602011066-5  
VIGILADA MINEDUCACIÓN






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

SALDO DEL PATRIMONIO A NOVIEMBRE 30 DE 2016	10.958.972.636
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO 2017	6.163.763.709
<b>SALDO DEL PATRIMONIO A NOVIEMBRE 30 DE 2017</b>	<b>17.122.736.346</b>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	2017	2016	
<b>INCREMENTOS</b>			<b>6.849.166.184</b>
3230 Resultados del Ejercicio	6.772.835.416	609.540.132	
3235 Superávit por Donación	1.310.614.862	624.743.962	
<b>DISMINUCIONES</b>			<b>-685.402.475</b>
3208 Capital Fiscal	9.740.101.589	10.311.288.254	
3270 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones (Db)	- 701.103.120	- 586.887.311	
<b>TOTAL VARIACION PATRIMONIAL</b>			<b>6.163.763.709</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: [portal@itsa.edu.co](mailto:portal@itsa.edu.co) • NIT: 602011035-5  
VIGILADA MINEDUCACIÓN

