



Alcaldía de Medellín
CONTABILIDAD
SAPIENCIA
 Sistema de Información Contable del Municipio

AGENCIA PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR DE MEDELLÍN - SAPIENCIA

NIT 800.602.108

BALANCE GENERAL COMPARATIVO

A MARZO 31 2016-2016

(Valores expresados en pesos cop)

CUENTA	DE (AS) DE	31.03.2016	31.03.2015	Variación	% Var.
1	ACTIVOS	608.358.584.359	518.987.500.550	89.411.083.799	17,2%
11	CORRIENTE	39.286.307.931	40.665.895.431	(1.379.580.500)	-3,4%
111	EPECUIVO	39.286.307.931	40.665.895.431	(1.379.580.500)	-3,4%
1110	Depósitos en Instituciones financieras	39.286.307.931	40.665.895.431	(1.379.580.500)	-3,4%
111005	Cuenta corriente	15.870.393	20.398.614	(4.314.271)	-21,4%
111006	Cuenta de Ahorros	19.270.428.538	40.615.896.817	(1.375.271.279)	-3,4%
114	NO CORRIENTE	569.072.276.428	478.281.605.119	90.790.670.299	19,0%
1141	PREVISIONES	525.701.800.774	478.116.928.443	47.084.874.831	9,8%
11424	Recursos Fidejados en Administración	181.023.247.091	476.741.319.923	(295.718.072.832)	-62,0%
1142402	En Administración	13.578.662.079	112.765.137	43.466.396.947	38.717,6%
1142404	Encargo Ejecutado - Récibo en Admini	137.464.585.012	678.629.054.791	(399.184.469.779)	-71,2%
11470	Otros deudores	344.178.553.183	1.375.608.520	342.802.947.663	249,70,1%
1147073	Préstamos concedidos por Inst. no fras	344.164.528.950	1.252.850.981	342.912.477.969	27388,3%
1147090	Otros deudores	14.024.733	112.757.539	(109.530.306)	-88,6%
116	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	42.211.362.884	148.017.568	42.513.350.316	28755,6%
1605	Terrenos	33.813.040.089	-	33.813.040.089	
160505	Terrenos de uso permanente sin construcción	33.813.040.089	-	33.813.040.089	
1640	Edificaciones	8.597.349.891	8.597.310.801	8.597.340.801	
164078	Edificaciones de uso permanente sin construcción	8.597.349.891	-	8.597.340.801	
1665	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	78.587.994	73.187.800	5.400.194	7,4%
166501	Muebles y Enseres	78.587.994	73.187.800	5.400.194	7,4%
1670	Equipos de Comunicación y Computación	383.198.220	408.300.170	(24.898.030)	-753,8%
167001	Equipo de Comunicación	9.899.780	401.700	9.498.080	2364,3%
167007	Equipo de Computación	373.298.440	167.898.490	205.399.950	246,0%
1680	Eq. Comedor Cocina Despensa y Hídr.	1.557.004	1.557.004		0,0%
168002	Equipo de Restaurante y Cafetería	1.557.004	1.557.004		0,0%
1685	Depreciación Acumulada (CT)	(162.370.314)	(35.032.476)	(127.337.838)	363,5%
168501	Edificaciones	(71.944.582)	-	(71.944.582)	
168506	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	(15.430.362)	(7.995.093)	(7.415.269)	92,7%
168507	Equipos de Comunicación y Computación	(73.458.366)	(25.480.379)	(47.978.037)	188,3%
168509	Eq. Comedor Cocina Despensa y Hídr.	(1.557.004)	(1.557.004)		0,0%
19	OTROS ACTIVOS	1.159.113.270	16.864.118	1.142.449.152	685%,7%
1905	Bienes y servicios pagados por adelantado	972.928.000	-	972.928.000	
190514	Bienes y servicios	972.928.000	-	972.928.000	
1970	Intangibles	240.644.523	22.218.826	218.425.697	983,1%
197007	Licencias	240.644.523	22.218.826	218.425.697	983,1%
1975	Amortización Ac. de Intangibles (CT)	(54.459.253)	(5.554.708)	(48.904.545)	880,4%
197507	Licencias	(54.459.253)	(5.554.708)	(48.904.545)	880,4%



Alcaldía de Medellín
CONTABILIDAD
SAPIENCIA
 Municipalidad de Medellín

AGENCIA PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR DE MEDELLÍN - SAPIENCIA
 NIT 808.892.108
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
 A MARZO 31 2016-2015

(Valores expresados en pesos cop)

2 PASIVOS	37.048.947.140	23.159.668.981	13.889.278.159	60,0%
2 CORRIENTE	37.048.947.140	23.159.668.981	13.889.278.159	60,0%
24 CUENTAS POR PAGAR	35.343.675.981	602.359.736	34.741.316.245	5767,7%
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	5.294.122	37.754	5.256.368	13922,7%
240101 Bienes y Servicios	5.294.122	37.754	5.256.368	13922,7%
2425 Acreedores	2.592.288.959	755.469.773	2.336.819.236	914,7%
242538 Aportes a fondos previsionales	31.428.500	-	11.428.500	-
242539 Aportes a seguridad social en salud	8.045.800	402.974	8.242.826	2045,5%
242570 Aportes al ICF, SEMA y cajas de compe	5.187.400	-	5.187.400	-
242533 Fondo de solidaridad y garantía en sal	818.662	131.279	687.383	573,6%
242543 Aportes a Esc Ind Inst Técnicos y ESAP	1.037.500	-	1.037.500	-
242550 Excedentes financieros	2.584.452.168	-	2.584.452.168	-
242552 Honorarios	718.979	-	-	-
242553 Servicios	-	50.434.718	(49.715.789)	-98,6%
2436 Retención en la fuente e impuesto fmbre	34.207.755	204.500.752	(204.500.752)	-100,0%
243603 Honorarios	-	346.832.239	312.624.504	-90,1%
243605 Servicios	-	225.013.253	(225.013.253)	-100,0%
243608 Compras	37.286	548.476	(511.190)	-83,2%
243615 A empleados Artículo 381 ET	75.245.178	33.676	(33.676)	-100,0%
243616 A empleados Artículo 381 E1	588.058	10.458.341	14.786.787	141,4%
243625 Impuesto a las ventas retenido por consignar	7.521.661	275.375	(275.575)	-100,0%
243627 Impuesto a las ventas retenido por consignar	815.622	106.379.104	(105.791.046)	-99,4%
2453 Recursos Recibidos En Administración	32.711.885.145	19.997.084.205	11.714.800.940	63,6%
245301 En Administración	32.711.885.145	19.997.084.205	12.714.800.940	63,6%
25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD INTEGRAL	56.113.945	32.449.156	23.664.789	72,9%
2505 Salarios y prestaciones sociales	56.113.945	32.449.156	23.664.789	72,9%
250501 Mínima por pagar	17.515.977	7.776.460	4.739.517	60,9%
250502 Cesantías ley 344	133.632	-	133.632	-
250504 Vacaciones	12.937.497	4.300.233	8.637.264	200,9%
250505 Prima de vacaciones	12.666.889	6.346.317	6.370.372	99,6%
250506 Prima de servicios	9.857.395	17.058.474	(2.201.079)	-38,3%
250507 Prima de navidad	5.550.408	-	5.550.408	-
250512 Bonificaciones	2.457.047	1.967.672	484.375	24,6%
27 PASIVOS ESTIMADOS	68.814.843	57.254.042	11.560.801	20,7%
2715 Provisión para prestaciones sociales	68.814.843	57.254.042	11.560.801	20,7%
271501 Cesantías	20.311.926	15.022.257	4.389.669	77,6%
271502 Intereses a las cesantías	242.124	154.092	58.037	37,7%
271503 Vacaciones	9.560.145	8.021.532	1.538.613	19,2%
271506 Prima de servicios	8.811.750	8.021.537	790.218	9,2%
271506 Prima de vacaciones	9.560.145	8.071.577	1.538.613	19,2%
271507 Bonificaciones	1.374.899	1.069.536	105.363	9,9%
271509 Prima de navidad	19.183.854	16.043.061	3.140.793	19,6%
29 OTROS PASIVOS	1.580.347.371	2.470.541.842	890.199.471	-36,0%
2905 Recaudos a favor de terceros	1.580.347.371	2.470.541.842	890.199.471	-36,0%
290507 Otros recaudos a favor de terceros	213.847.469	213.847.469	213.847.469	-
290590 Otros recaudos a favor de terceros	1.366.499.902	2.470.541.842	1.104.046.940	-44,7%



Aldía de Medellín
CONTABILIDAD
SAPIENCIA

Agencia de Educación Superior de Medellín

AGENCIA PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR DE MEDELLÍN - SAPIENCIA

NIT 800.802.108

BALANCE GENERAL COMPARATIVO

A MARZO 31 2016-2015

(Valores expresados en pesos cop)

3	PATRIMONIO	571.309.637.219	495.787.831.579	75.521.805.640	15,2%
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	571.309.637.219	495.787.831.579	75.521.805.640	15,2%
3208	Capital fiscal	570.530.869.169	477.188.513.994	43.342.355.175	9,1%
320801	Capital fiscal	570.530.869.169	477.188.513.994	43.342.355.175	9,1%
3230	Excedente del ejercicio	8.036.619.510	18.606.893.121	(10.570.273.611)	-56,8%
323001	Excedente del ejercicio	8.036.619.510	18.606.893.121	(10.570.273.611)	-56,8%
3235	Superavit por Donaciones	738.804	738.804	-	0,0%
323502	En especie	738.804	738.804	-	0,0%
3255	Patrimonio Institucional Incorporado	42.833.098.922	42.833.098.922	-	0,0%
325531	Bienes de uso permanente sin contraprestación	42.833.098.922	-	42.833.098.922	100,0%
3270	Provisiones, Depreciaciones y Amortac	(91.689.186)	(8.314.340)	(83.374.846)	797,8%
327003	Depreciación de propiedad, plant y equ	(64.670.055)	(7.203.398)	(57.466.657)	2332,1%
327006	Amortización otros activos	(27.019.131)	(1.110.942)	(25.908.189)	17,7%
	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	608.358.584.359	\$18.947.500.560	89.411.083.799	
A	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
81	DEUDORAS POR CONTRA (dib)	615.930.098	615.930.098	-	-
8170	Derechos Contingentes por Contra (Cr)	243.728.528	243.728.528	-	-
817004	Igajos y Mecan Aliivos de Sol de Con	243.728.528	243.728.528	-	-
83	DEUDORAS DE CONTROL	372.201.570	372.201.570	-	-
8347	Bienes entregados a terceros	372.201.570	372.201.570	-	-
834704	Propiedades, planta y equipo	372.201.570	372.201.570	-	-
89	DEUDORAS POR CONTRA (Cr)	615.930.098	615.930.098	-	-
8905	Derechos Contingentes por Contra (Cr)	243.728.528	243.728.528	-	-
890506	Igajos y Mecan Aliivos de Sol de Con	243.728.528	243.728.528	-	-
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (Cr)	372.201.570	372.201.570	-	-
891518	Bienes entregados a terceros	372.201.570	372.201.570	-	-

[Signature]

MIGUEL SILVA MADRANO
 DIRECTOR GENERAL

[Signature]

ANDRÉS LUJÁN VELÁSQUEZ
 SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
 ALTA GESTIÓN

[Signature]

CONTADOR(A)
 TP 87510 T



Alcaldía de Medellín
QUEBECOLIVOS
SAPIENCIA
Agencia de Educación Superior de Medellín

AGENCIA PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR DE MEDELLÍN - SAPIENCIA
 NIT 980.602.106
 ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL COMPARATIVO
 A MARZO 31 2016-2015
 (Valores expresados en pesos cop)

CUENTA	DETALLE	31.03.2016	31.03.2015	Variación	% Var.
4	INGRESOS	10.084.683.138	22.302.026.763	(12.217.343.625)	-54,78%
44	TRANSFERENCIAS	6.782.650.641	22.286.464.186	(15.503.813.545)	-89,6%
4428	Otras Transferencias	6.782.650.641	22.286.464.186	(15.503.813.545)	-89,6%
442802	Para proyectos de inversión	5.049.794.340	20.612.206.890	(15.562.412.550)	-75,50%
442803	Para gastos de funcionamiento	1.732.856.301	1.674.257.296	58.599.005	3,50%
48	OTROS INGRESOS	3.273.834.856	15.562.577	3.258.272.279	20936,59%
4805	Financieros	3.273.834.856	70.133	3.273.764.723	4667938%
480535	Rendimientos recursos entregados admin	3.273.834.856	70.133	3.273.764.723	4667938%
4810	Extraordinarios	28.197.641	15.492.444	12.705.197	82,01%
481008	Recuperaciones	28.197.641	15.492.444	12.705.197	82,01%
63	Costos de ventas y operación	770.308.520	3.252.040.585	(2.481.732.065)	-76,31%
6305	Servicios Educativos	770.308.520	3.252.040.585	(2.481.732.065)	-76,31%
630550	Servicios conexos a la educación	770.308.520	3.252.040.585	(2.481.732.065)	-76,31%
5	GASTOS	1.277.755.108	443.093.057	834.662.051	188,37%
51	DE ADMINISTRACIÓN	361.266.197	443.093.057	(81.824.822)	-18,47%
5101	Sueldos y salarios	274.936.207	261.311.918	13.624.289	5,21%
510101	Sueldos de personal	205.416.322	202.558.956	2.857.366	1,41%
510105	Gastos de Represent		1.196.704	(1.196.704)	-100,00%
510113	Prima de vacaciones	9.560.145	8.021.532	1.538.613	19,18%
510114	Prima de navidad	19.183.854	16.043.061	3.140.793	19,58%
510117	Vacaciones	9.560.145	8.021.532	1.538.613	19,18%
510118	Bonificación especial recreación	1.174.899	1.069.536	105.363	9,85%
510123	Auxilios de Transporte	152.810	179.065	(26.255)	-14,66%
510124	Cesantías	20.813.169	16.043.061	4.770.108	29,73%
510125	Intereses a las cesantías	263.113	156.939	106.174	67,65%
510152	Prima de servicios	8.811.750	8.021.532	790.218	9,85%



Alcaldía de Medellín
GUERRICONOS
 SAPIENCIA
 UN COMPROMISO AL SERVIDOR PÚBLICO

AGENCIA PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR DE MEDELLÍN - SAPIENCIA
 NIT 900.602.106
 ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL COMPARATIVO
 A MARZO 31 2016-2015

	[Valores expresados en pesos cop]		
5103	Contribuciones efectivas	51.113.663	(9.477.328)
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	8.188.300	12.200
510303	Contribución a seguridad social salud	16.339.433	(939.268)
510305	Contribución riesgos profesionales	1.069.000	1.069.000
510306	Colz a Ent Aditras del Reg de Prima Med	3.804.923	3.804.923
510307	Contribución pensión ahorro individual	20.704.679	(4.894.183)
5104	Aportes sobre la nómina	10.234.400	49.640
510401	Aportes al I.C.B.F.	6.141.200	9.000
510402	Aportes al SENA	1.022.900	1.600
510403	Aportes ESAP	1.022.900	1.600
510404	Aportes a Escuelas Ind e Inst Técnicos	2.047.400	37.440
5111	Generales	17.615.151	(54.240.072)
511111	Comisiones, honorarios y servicios	1.584.415	864.507
511113	Vigilancia y Seguridad	3.951.865	(3.951.865)
511114	Materiales y Suministros	4.262.072	(4.262.072)
511117	Servicios Públicos	7.143.398	6.711.231
511118	Arrendamientos	9.920.000	(9.920.000)
511119	Viajes y gastos de viaje	34.220.907	(33.531.117)
511123	Contratación y transporte	7.917.717	(6.735.217)
511125	Seguros generales	3.724.356	(3.415.539)
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	48.625.455	(40.311.351)
512002	Cuenta de fiscalización	48.625.455	(40.311.351)
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	916.487.628	916.487.628
5503	Educación	916.487.628	916.487.628
550305	Generales	916.487.628	916.487.628
58	OTROS GASTOS	1.283	(755)
5810	Extraordinarios	1.283	(755)
581090	Otros gastos extraordinarios	1.283	(755)
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	8.036.619.540	(10.570.273.611)

[Signature]
 MIGUEL SILVA RIVERA
 DIRECTOR GENERAL

[Signature]
 ANDRÉS LÓPEZ VEJAYAR
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO FINANCIERO Y ARCO
 A LA GESTIÓN

CONTAPORRA
 TP 879A0-T