



Alcaldía de Medellín
Cuenta con Vos
SAPIENCIA
Agencia de Educación Superior de Medellín

AGENCIA PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR DE MEDELLIN SAPIENCIA

NIT 900.602.106

BALANCE GENERAL COMPARATIVO

A MARZO 31 DE 2017-2016

(Valores expresados en pesos cop)

CUENTA	NOTA	DETALLE	MARZO		VARIACIÓN	
			2.017	2.016	\$	%
1		ACTIVOS	641.832.572.299	608.358.584.359	33.473.987.940	5,50
		CORRIENTE	20.182.963.326	39.286.307.931	-19.103.344.605	-48,63
11	4	EFECTIVO	20.182.963.326	39.286.307.931	-19.103.344.605	-48,63
1110		Depósitos en instituciones financieras	20.182.963.326	39.286.307.931	-19.103.344.605	-48,63
111005		Cuenta corriente	3.949.283	15.879.393	-11.930.110	-75,13
111006		Cuenta de Ahorros	20.179.014.043	39.270.428.538	-19.091.414.495	-48,62
		NO CORRIENTE	621.649.608.973	569.072.276.428	52.577.332.545	9,24
14	5	DEUDORES	576.964.786.955	525.201.800.274	51.762.986.681	9,86
1424		Recursos Entregados en Administración	179.372.101.915	181.023.247.091	-1.651.145.176	-0,91
142402		En Administración	68.460.141.893	43.578.662.079	24.881.479.814	57,10
142404		Encargo Fiduciario - Fiducia de Admini	110.911.960.022	137.444.585.012	-26.532.624.990	-19,30
1470		Otros deudores	397.592.685.040	344.178.553.183	53.414.131.857	15,52
147073		Préstamos concedidos por inst no fras	396.557.134.171	344.164.528.950	52.392.605.221	15,22
147083		Otros intereses	1.011.249.255	-	1.011.249.255	0,00
147090		Otros deudores	24.301.614	14.024.233	10.277.381	73,28
16	6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	43.711.167.327	42.711.362.884	999.804.443	2,34
1605		Terrenos	33.813.040.089	33.813.040.089	0	0,00
160505		Terrenos de uso permanente sin contraprestación	33.813.040.089	33.813.040.089	0	0,00
1640		Edificaciones	8.597.349.891	8.597.349.891	0	0,00
164028		Edificaciones de uso permanente sin contraprestación	8.597.349.891	8.597.349.891	0	0,00
1655		Maquinaria y equipo	338.685.614	-	338.685.614	N/A
165525		Maquinaria y Equipo de Uso permanente	338.685.614	-	338.685.614	N/A
1665		Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	864.323.940	78.587.994	785.735.946	999,82
166501		Muebles y Enseres	99.002.440	73.187.800	25.814.640	35,27
166502		Equipo y Máquina de Oficina	5.400.194	5.400.194	0	0,00
166505		Muebles y Enseres de uso permanente	759.921.306	-	759.921.306	0,00
1670		Equipos de Comunicación y Computación	788.446.496	383.198.220	405.248.276	105,75
167001		Equipo de Comunicación	9.899.780	9.899.780	0	0,00
167002		Equipo de Computación	651.105.800	373.298.440	277.807.360	74,42
167007		Eq.Comunicación y Computación uso perm	127.440.916	-	127.440.916	N/A
1680		Eqs Comedor Cocina Despensa y Httría	1.557.004	1.557.004	0	0,00
168002		Equipo de Restaurante y Cafetería	1.557.004	1.557.004	0	0,00
1685		Depreciación Acumulada (Cr)	-692.235.707	-162.370.314	-529.865.393	326,33
168501		Edificaciones	-214.933.747	-71.944.582	-142.989.165	198,75
168506		Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	-250.545.241	-15.410.362	-235.134.879	1525,82
168507		Equipos de Comunicación y Computación	-225.199.715	-73.458.366	-151.741.349	206,57
168509		Eqs Comedor Cocina Despensa y Httría	-1.557.004	-1.557.004	0	0,00
19	7	OTROS ACTIVOS	973.654.691	1.159.113.270	-185.458.579	-16,00
1905		Bienes y servicios pagados por anticipado	764.858.650	972.928.000	-208.069.350	-21,39
190514		Bienes y servicios	764.858.650	972.928.000	-208.069.350	-21,39
1970		Intangibles	376.825.919	240.644.523	136.181.396	56,59
197007		Licencias	376.825.919	240.644.523	136.181.396	56,59
1975		Amortización Ac de Intangibles (Cr)	-168.029.878	-54.459.253	-113.570.625	208,54
197507		Licencias	-168.029.878	-54.459.253	-113.570.625	208,54



AGENCIA PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR DE MEDELLIN SAPIENCIA
 NIT 900.602.106

BALANCE GENERAL COMPARATIVO
A MARZO 31 DE 2017-2016
 (Valores expresados en pesos cop)

CUENTA	NOTA	DETALLE	MARZO		VARIACIÓN	
			2.017	2.016	\$	%
2		PASIVOS	11.138.116.600	37.048.947.140	-25.910.830.540	-69,94
		CORRIENTE	11.138.116.600	37.048.947.140	-25.910.830.540	-69,94
24	8	CUENTAS POR PAGAR	10.932.289.180	35.328.136.235	-24.395.847.055	-69,06
2401		Adquisición de bienes y servicios nacionales	6.348.229	5.294.122	1.054.107	19,91
240101		Bienes y Servicios	6.348.229	5.294.122	1.054.107	19,91
2425		Acreedores	5.833.559.973	2.592.288.959	3.241.271.014	125,04
242518		Aportes a fondos pensionales	-	11.428.500	-11.428.500	-100,00
242519		Aportes a seguridad social en salud	-	8.645.800	-8.645.800	-100,00
242520		Aportes al ICBF, SENA y cajas de compe	-	5.187.400	-5.187.400	-100,00
242533		Fondo de solidaridad y garantía en sal	-	818.662	-818.662	-100,00
242541		Aportes a Esc Ind Inst Técnicos y ESAP	-	1.037.500	-1.037.500	-100,00
242550		Excedentes Financieros	5.833.559.973	2.564.452.168	3.269.107.805	127,48
242552		Honorarios	-	718.929	-718.929	-100,00
2436		Retención en la fuente e impuesto de timbre	7.104.762	18.668.009	-11.563.247	-61,94
243603		Honorarios	1.198.599	(15.539.746)	16.738.345	-107,71
243605		Servicios	-	37.286	-37.286	-100,00
243615		A empleados Artículo 383 ET	5.906.163	25.245.128	-19.338.965	-76,60
243616		A empleados Artículo 384 ET	-	432.000	-432.000	-100,00
243625		Impuesto a las ventas retenido por consignar	-	588.058	-588.058	-100,00
243626		Impuesto a las ventas retenido por consignar	-	7.521.661	-7.521.661	-100,00
243627		Retención de ICA por Compras	-	383.622	-383.622	-100,00
2453		Recursos Recibidos En Administración	5.085.276.216	32.711.885.145	-27.626.608.929	-84,45
245301		En Administración	5.085.276.216	32.711.885.145	-27.626.608.929	-84,45
25	9	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEG SOCIAL INTEGRAL	125.561.963	56.113.945	69.448.018	123,76
2505		Salarios y prestaciones sociales	125.561.963	56.113.945	69.448.018	123,76
250501		Nómina por pagar	5.854.998	12.515.977	-6.660.979	-53,22
250502		Cesantías Ley 344	2.527.033	133.632	2.393.401	1791,04
250503		Intereses a las cesantías	8.472.263		8.472.263	N/A
250504		Vacaciones	36.375.107	12.937.797	23.437.310	181,15
250505		Prima de vacaciones	36.375.106	12.666.689	23.708.417	187,17
250506		Prima de servicios	17.512.756	9.857.395	7.655.361	77,66
250507		Prima de navidad	6.481.244	5.550.408	930.836	16,77
250512		Bonificaciones	11.963.456	2.452.047	9.511.409	387,90
27		PASIVOS ESTIMADOS	76.562.469	68.814.843	7.747.626	11,26
2715		Provisión para prestaciones sociales	76.562.469	68.814.843	7.747.626	11,26
271501		Cesantías	22.940.457	20.311.926	2.628.531	12,94
271502		Intereses a las cesantías	226.263	212.124	14.139	6,67
271503		Vacaciones	10.566.093	9.560.145	1.005.948	10,52
271504		Prima de servicios	9.763.605	8.811.750	951.855	10,80
271506		Prima de vacaciones	10.566.093	9.560.145	1.005.948	10,52
271507		Bonificaciones	1.301.814	1.174.899	126.915	10,80
271509		Prima de navidad	21.198.144	19.183.854	2.014.290	10,50
29	10	OTROS PASIVOS	3.702.988	1.595.882.117	-1.592.179.129	-99,77
2905		Recaudos a favor de terceros	3.702.988	1.595.882.117	-1.592.179.129	-99,77
290502		Otros recaudos a favor de terceros	1	213.847.469	-213.847.468	-100,00
290590		Otros recaudos a favor de terceros	3.702.987	1.382.034.648	-1.378.331.661	-99,73



Alcaldía de Medellín
Cuenta con vos
SAPIENCIA
 Agencia de Educación Superior de Medellín

AGENCIA PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR DE MEDELLIN SAPIENCIA
 NIT 900.602.106
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
A MARZO 31 DE 2017-2016
 (Valores expresados en pesos cop)

CUENTA	NOTA	DETALLE	MARZO		VARIACIÓN	
			2.017	2.016	\$	%
3		PATRIMONIO	630.694.455.699	571.309.637.219	59.384.818.480	10,39
32	11	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	630.694.455.699	571.309.637.219	59.384.818.480	10,39
3208		Capital fiscal	575.340.655.005	520.530.869.169	54.809.785.836	10,53
320801		Capital fiscal	575.340.655.005	520.530.869.169	54.809.785.836	10,53
3230		Excedente del Ejercicio	11.402.394.431	8.036.619.510	3.365.774.921	41,88
323001		Excedente del Ejercicio	11.402.394.431	8.036.619.510	3.365.774.921	41,88
3235		Superavit por Donaciones	738.804	738.804	0	0,00
323502		En especie	738.804	738.804	0	0,00
3255		Patrimonio institucional incorporado	44.074.079.438	42.833.098.922	1.240.980.516	2,90
325531		Bienes de uso permanente sin contraprestación	44.074.079.438	42.833.098.922	1.240.980.516	2,90
3270		Provisiones, Depreciaciones y Amortizac	-123.411.979	-91.689.186	-31.722.793	34,60
327003		Depreciación de propiedad, plant y equ	-111.765.760	-64.670.055	-47.095.705	72,82
327006		Amortizacion otros activos	-11.646.219	-27.019.131	15.372.912	-56,90
		TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	641.832.572.299	608.358.584.359	33.473.987.940	5,50
8	18	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	-	0,00
81		DERECHOS CONTINGENTES	246.461.478	243.728.528	2.732.950	1,12
8120		Litigios y Mekan Altivos de Sol de Con	246.461.478	243.728.528	2.732.950	1,12
812004		Administrativas	246.461.478	243.728.528	2.732.950	1,12
83		DUDORAS DE CONTROL	372.201.570	372.201.570	-	0,00
8347		Bienes Entregados a Teceros	372.201.570	372.201.570	-	0,00
834704		Propiedad, Planta y Equipo	372.201.570	372.201.570	-	0,00
89		DUDORAS POR EL CONTRA	618.663.048	615.930.098	2.732.950	0,44
8905		Derechos Contingentes por Contra (Cr)	246.461.478	243.728.528	2.732.950	1,12
890506		Litigios y Mekan Altivos de Sol de Con	246.461.478	243.728.528	2.732.950	1,12
8915		Deudoras de Control por Contra (Cr)	372.201.570	372.201.570	-	0,00
891518		Bienes Entregados a Terceros	372.201.570	372.201.570	-	0,00

MIGUEL ANDRÉS SILVA MOYANO
 DIRECTOR GENERAL

JOSE ALVEIRO GIRALDO GOMEZ
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO, FINANCIERO Y APOYO
 A LA GESTIÓN

SANDRA ELIZABETH PEREZ VASQUEZ
 CONTADORA
 TP 87910-T