



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA PASCUAL BRAVO

BALANCE GENERAL

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

(Cifras en pesos)

anexo 1

| ACTIVO                             | Nota      | Periodo                |                        | PASIVO                           | Nota | Periodo                |                        |
|------------------------------------|-----------|------------------------|------------------------|----------------------------------|------|------------------------|------------------------|
|                                    |           | Actual                 | Anterior               |                                  |      | Actual                 | Anterior               |
| <b>CORRIENTE</b>                   |           | <b>55.941.975.616</b>  | <b>36.716.261.709</b>  | <b>CORRIENTE</b>                 |      | <b>21.461.711.092</b>  | <b>13.452.537.532</b>  |
| 11 Efectivo                        | 1         | 31.359.654.200         | 23.503.636.427         | 23 Operaciones de Financiamiento | 4    | 0                      | 582.760.318            |
| 12 Inversiones                     | 2         | 17.329.675.226         | 11.242.273.797         | 24 Cuentas por pagar             | 5    | 18.425.571.379         | 12.218.123.499         |
| 14 Deudores                        | 3         | 7.252.646.190          | 1.970.351.486          | 25 Obligaciones Laborales        | 6    | 2.920.958.518          | 519.847.264            |
| <b>NO CORRIENTES</b>               |           | <b>120.151.016.554</b> | <b>125.466.502.993</b> | 27 Pasivos estimados             | 7    | 113.543.000            | 130.008.201            |
| 12 Inversiones                     | 2         | 119.574.568            | 119.574.568            | 29 Otros Pasivos                 | 8    | 1.638.195              | 1.798.249              |
| 14 Deudores                        | 3         | 17.698.800             | 0                      | <b>NO CORRIENTES</b>             |      | <b>1.856.425.355</b>   | <b>4.408.751.013</b>   |
| 16 Propiedades planta y equipo     | 9         | 35.460.198.239         | 39.007.106.814         | 23 Operaciones de Financiamiento | 11   | 1.856.425.355          | 4.295.208.013          |
| 19 Otros activos                   | 10        | 84.553.544.947         | 86.339.821.611         | 27 Pasivos estimados             | 7    | 0                      | 113.543.000            |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                |           | <b>176.092.992.170</b> | <b>162.182.764.702</b> | <b>TOTAL PASIVO</b>              |      | <b>23.318.136.447</b>  | <b>17.861.288.544</b>  |
| <b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>   | <b>19</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>TOTAL PATRIMONIO</b>          |      | <b>152.774.855.723</b> | <b>144.321.476.158</b> |
| 81 Derechos Contingentes           |           | 361.610.001            | 275.774.200            | 32 Patrimonio Institucional      | 12   | 152.774.855.723        | 144.321.476.158        |
| 83 Deudoras de Control             |           | 2.360.714.141          | 2.173.399.450          | <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b> |      | <b>176.092.992.170</b> | <b>162.182.764.702</b> |
| 89 Deudoras por contra (cr)        |           | -2.722.324.142         | -2.449.173.650         |                                  |      |                        |                        |
| <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b> | <b>20</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>               |                                  |      |                        |                        |
| 91 Responsabilidades Contingentes  |           | 3.867.787.000          | 1.493.787.000          |                                  |      |                        |                        |
| 93 Acreedoras de Control           |           | 6.482.116.837          | 5.245.953.017          |                                  |      |                        |                        |
| 99 Acreedoras por el contrato (db) |           | -10.349.903.837        | -6.739.740.017         |                                  |      |                        |                        |

MAURICIO MORALES SALDARRIAGA  
REPRESENTANTE LEGAL  
C.C. 71.781.635 DE MEDELLIN

YOLY AMPARO SANTOS HERRERA  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA  
GESTION FINANCIERA  
C.C. 43.570.546 DE MEDELLIN

EDWIN WILMAY RIVERA PEREZ  
CONTADOR  
TP 124388-T  
C.C. 71.770.203 DE MEDELLIN



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA PASCUAL BRAVO  
BALANCE GENERAL  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017  
(Cifras en pesos)

anexo 2

| codigo  | Nota     | Periodo               |                       | Variación<br>Relativa |
|---|----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|   |          | Actual                | Anterior              |                       |
| <b>ACTIVO</b>   |          |                       |                       |                       |
| <b>CORRIENTE</b>  |          |                       |                       |                       |
| <b>11 EFECTIVO</b>  | <b>1</b> | <u>55.941.975.616</u> | <u>36.716.261.709</u> | 19.225.713.907        |
| 1105 Efectivo   |          | 2.010.000             | 2.010.000             | 0                     |
| 1110 Deposito en Instituciones Financieras                            |          | 31.357.644.200        | 23.501.626.427        | 7.856.017.773         |
|   |          | <u>31.359.654.200</u> | <u>23.503.636.427</u> | 7.856.017.773         |
| <b>12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DER</b>                              | <b>2</b> | <u>17.329.675.226</u> | <u>11.242.273.797</u> | 6.087.401.429         |
| 1202 Inversiones Administración De Liquidez En Títulos Participativos |          | 17.329.675.226        | 11.242.273.797        | 6.087.401.429         |
| <b>14 DEUDORES</b>  | <b>3</b> | <u>7.252.646.190</u>  | <u>1.970.351.486</u>  | 5.282.294.704         |
| 1407 Prestación de Servicios  |          | 135.055.273           | 97.229.446            | 37.825.827            |
| 1413 Transferencias por cobrar  |          | 4.359.185.009         | 0                     | 4.359.185.009         |
| 1420 Avances Y Anticipos entregados                                   |          | 482.203.528           | 52.290.955            | 429.912.573           |
| 1470 Otros deudores   |          | 2.276.202.380         | 1.845.963.165         | 430.239.215           |
| 1480 Provision para deudores  |          | 0                     | -25.132.080           | 25.132.080            |



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
**PASCUAL BRAVO**  
 Vigilancia Mineducación

Alcaldía de Medellín  
**Cuentas Públicas**



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA PASCUAL BRAVO  
 BALANCE GENERAL  
 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017  
 (Cifras en pesos)  
 anexo 2

| ACTIVO<br>NO CORRIENTE                         | Nota | Periodo<br>Actual     | Periodo<br>Anterior   | Variación<br>Relativa |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>12 INVERSIONES</b>                          |      |                       |                       |                       |
| 1207 Inversiones Patrimoniales En Entidades No | 2    | 119.574.568           | 119.574.568           | 0                     |
|  |      | 119.574.568           | 119.574.568           | 0                     |
| <b>14 DEUDORES</b>                             |      |                       |                       |                       |
| 1475 Deudas de Difícil Cobro                   | 3    | 17.698.800            | -25.132.080           | 42.830.880            |
| 1480 Provision para deudores                   |      | 83.773.200            | 0                     | 83.773.200            |
|  |      | -66.074.400           | -25.132.080           | -40.942.320           |
|  |      |                       |                       |                       |
| <b>16 Propiedades, planta y equipo</b>         | 9    | <b>35.460.198.239</b> | <b>39.007.106.814</b> | <b>-3.546.908.575</b> |
| 1605 Terrenos                                  |      | 4.854                 | 4.332.014.406         | -4.332.009.552        |
| 1615 Construcciones en curso                   |      | 1.906.933.389         | 12.258.095.745        | -10.351.162.356       |
| 1640 Edificaciones                             |      | 31.719.704.241        | 22.211.391.507        | 9.508.312.734         |
| 1655 Maquinaria y equipo                       |      | 4.741.010.203         | 2.931.507.466         | 1.809.502.737         |
| 1660 Equipo medico y científico                |      | 11.654.552            | 9.773.500             | 1.881.052             |
| 1665 Muebles y enseres y equipos de oficina    |      | 2.688.016.660         | 2.282.210.269         | 405.806.391           |
| 1670 Equipos de comunicaciones y computacion   |      | 6.795.782.345         | 6.683.091.826         | 112.690.519           |
| 1675 Equipo de transporte, traccion y elevac.  |      | 336.014.344           | 311.433.751           | 24.580.593            |
| 1680 Equipo de Comedor y Cocina                |      | 9.478.667             | 0                     | 9.478.667             |
| 1685 Depreciacion acumulada                    |      | -12.748.401.016       | -12.012.411.656       | -735.989.360          |



INSTITUCION UNIVERSITARIA PASCUAL BRAVO  
BALANCE GENERAL  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017  
(Cifras en pesos)  
anexo 2

| ACTIVO                                  | Nota | Periodo Actual                | Periodo Anterior              | Variación Relativa    |
|---|------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------|
| codigo                                  |      |                               |                               |                       |
| 19 Otros activos                        | 10   | 84.553.544.947                | 86.339.821.611                | -1.786.276.664        |
| 1905 Gastos pagados por anticipado      |      | 14.451.964                    | 93.865.789                    | -79.413.825           |
| 1915 Obras y Mejoras en Propiedad Ajena |      | 0                             | 53.643.910                    | -53.643.910           |
| 1920 Bienes entregados a terceros       |      | 0                             | 103.528.935                   | -103.528.935          |
| 1960 Bienes de arte y cultura           |      | 53.918.150                    | 375.843.143                   | -321.924.993          |
| 1970 Intangibles                        |      | 2.396.907.176                 | 2.857.255.616                 | -460.348.440          |
| 1975 Amortizacion acumulada intangibles |      | -2.232.474.110                | -955.971.544                  | -1.276.502.566        |
| 1999 Valorizaciones                     |      | 84.320.741.767                | 83.811.655.762                | 509.086.005           |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                     |      | <b><u>176.092.992.170</u></b> | <b><u>162.182.764.702</u></b> | <b>13.910.227.468</b> |



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA PASCUAL BRAVO  
 BALANCE GENERAL  
 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017  
 (Cifras en pesos)

anexo 2

| codigo  | Nota | Periodo<br>Actual     | Periodo<br>Anterior   | Variación<br>Relativa |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>PASIVO</b>                                     |      |                       |                       |                       |
| <b>CORRIENTE</b>                                  |      | 21.461.711,092        | 13.452.537,532        | 8.009.173,560         |
| <b>23 OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO</b>           | 4    | <u>0</u>              | <u>582.760.318</u>    | -582.760.318          |
| 2306 Op. de Fintto internas de CP                 |      | 0                     | 582.760.318           | -582.760.318          |
| <b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>                       | 5    | <u>18.425.571.379</u> | <u>12.218.123.499</u> | 6.207.447.880         |
| 2401 Adq. de Bienes y servicios nacionales        |      | 63.900.489            | 786.000               | 63.114.489            |
| 2425 Acreedores                                   |      | 129.217.067           | 74.187.408            | 55.029.659            |
| 2436 Retencion en la fuente e impuestos de timbre |      | 87.518.488            | 43.134.866            | 44.383.622            |
| 2440 Impuestos, contribuciones y tasas            |      | 99.555                | 97.639                | 1.916                 |
| 2450 Anticipos sobre proyectos de inversión       |      | 0                     | 491.431               | -491.431              |
| 2453 Recursos recibidos en administración         |      | 18.144.835.780        | 12.099.426.155        | 6.045.409.625         |
| <b>25 OBLIGACIONES LABORALES</b>                  | 6    | <u>2.920.958.518</u>  | <u>519.847.264</u>    | 2.401.111.254         |
| 2505 Salarios y prestaciones sociales             |      | 2.920.958.518         | 519.847.264           | 2.401.111.254         |
| <b>27 PASIVOS ESTIMADOS</b>                       | 7    | <u>113.543.000</u>    | <u>130.008.201</u>    | -16.465.201           |
| 2710 Provision para Contingencias                 |      | 113.543.000           | 0                     | 113.543.000           |
| 2715 Provision para Prestaciones Sociales         |      | 0                     | 130.008.201           | -130.008.201          |
| <b>29 OTROS PASIVOS</b>                           | 8    | <u>1.638.195</u>      | <u>1.798.249</u>      | -160.054              |
| 2905 Recaudos a Favor de Terceros                 |      | 1.638.195             | 1.798.249             | -160.054              |



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
PASCUAL BRAVO®  
Vigilada Mineducación

Alcaldía de Medellín  
**Cuentas Con Vos**



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA PASCUAL BRAVO  
BALANCE GENERAL  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017  
(Cifras en pesos)  
anexo 2

|   | Nota | Periodo Actual       | Periodo Anterior     | Variación Relativa    |
|---|------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>PASIVO</b>                                   |      |                      |                      |                       |
| <b>NO CORRIENTE</b>                             |      |                      |                      |                       |
| codigo  |      |                      |                      |                       |
| 23 OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS | 11   | <u>1.856.425.355</u> | <u>4.295.208.013</u> | <u>-2.438.782.658</u> |
| 2307 Op.de Fintto Internas de LP                |      | 1.856.425.355        | 4.295.208.013        | -2.438.782.658        |
| 27 PASIVOS ESTIMADOS                            | 7    | <u>0</u>             | <u>113.543.000</u>   | <u>0</u>              |
| 2710 Provision para Contingencias               |      | 0                    | 113.543.000          | -113.543.000          |



INSTITUCION UNIVERSITARIA PASCUAL BRAVO  
BALANCE GENERAL  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017  
(Cifras en pesos)  
anexo 2

| PASIVO  | Nota      | Periodo                |                        | Variación Relativa    |
|---|-----------|------------------------|------------------------|-----------------------|
|   |           | Actual                 | Anterior               |                       |
| <b>PASIVO</b>                                     |           | <b>23.318.136.447</b>  | <b>17.861.288.544</b>  | <b>5.456.847.903</b>  |
| <b>PATRIMONIO</b>                                 |           | <b>152.774.855.723</b> | <b>144.321.476.158</b> | <b>8.453.379.566</b>  |
| <b>32 Patrimonio Institucional</b>                | <b>12</b> | <b>152.774.855.723</b> | <b>144.321.476.158</b> | <b>8.453.379.566</b>  |
| 3208 Capital fiscal                               |           | 48.907.916.014         | 43.426.711.027         | 5.481.204.987         |
| 3230 Resultados del ejercicio                     |           | 19.154.533.239         | 11.019.667.031         | 8.134.866.208         |
| 3235 Superavit por donación                       |           | 1.216.637.158          | 1.185.356.459          | 31.280.699            |
| 3240 Superavit por valorización                   |           | 84.320.741.767         | 83.811.655.762         | 509.086.005           |
| 3255 Patrimonio Institucional Incorporado         |           | 0                      | 5.245.953.017          | -5.245.953.017        |
| 3270 Provisiones, depreciaciones y amortizaciones |           | -824.972.455           | -367.867.138           | -457.105.317          |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>                  |           | <b>176.092.992.170</b> | <b>162.182.764.702</b> | <b>13.910.227.468</b> |



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
**PASCUAL BRAVO**<sup>®</sup>  
 Vigilancia: Mineducación

Alcaldía de Medellín  
**CIERTO CON VOS**

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA PASCUAL BRAVO  
 BALANCE GENERAL  
 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017  
 (Cifras en pesos)

anexo 2

| Cuentas de Orden  | Nota      | Periodo         |                | Variación Relativa |
|---|-----------|-----------------|----------------|--------------------|
|   |           | Actual          | Anterior       |                    |
| <b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>                                  | <b>19</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>           |
| 81 Derechos Contingentes  |           | 361.610.001     | 275.774.200    |                    |
| 8120 Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos |           | 361.610.001     | 275.774.200    | 85.835.801         |
| 83 Deudoras de Control  |           | 2.360.714.141   | 2.173.399.450  |                    |
| 8347 Bienes Entregados a Terceros                                 |           | 2.360.714.141   | 2.173.399.450  | 187.314.691        |
| 89 Deudoras por contra(cr)  |           | -2.722.324.142  | -2.449.173.650 |                    |
| 8905 Derechos Contingentes Por Contra(cr)                         |           | -361.610.001    | -275.774.200   | -85.835.801        |
| 8915 Deudoras de Control por Contra(cr)                           |           | -2.360.714.141  | -2.173.399.450 | -187.314.691       |
| <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>                                | <b>20</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>           |
| 91 Responsabilidades Contingentes                                 |           | 3.867.787.000   | 1.493.787.000  |                    |
| 9120 Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos |           | 3.867.787.000   | 1.493.787.000  | 2.374.000.000      |
| 93 Acreedoras de Control  |           | 6.482.116.837   | 5.245.953.017  |                    |
| 9346 Bienes Recibidos de Terceros                                 |           | 6.482.116.837   | 5.245.953.017  | 1.236.163.820      |
| 99 Acreedoras por el contrato (db)                                |           | -10.349.903.837 | -6.739.740.017 |                    |
| 9905 Responsabilidades Contingentes Por Contra(db)                |           | -3.867.787.000  | -1.493.787.000 | -2.374.000.000     |
| 9915 Acreedoras de Control por el contrato(db)                    |           | -6.482.116.837  | -5.245.953.017 | -1.236.163.820     |

MAURICIO MORALES SALDARRIAGA  
 REPRESENTANTE LEGAL  
 C.C. 71'781.635 DE MEDELLIN

YOLY AMPARO SANTOS HERRERA  
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA  
 GESTIÓN FINANCIERA  
 C.C. 43'570.546 DE MEDELLIN

EDWIN WILMAR RIVERA PEREZ  
 CONTADOR  
 TP 124388-T  
 C.C. 71'770.203 DE MEDELLIN