



**INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DE ANTIOQUIA "IDEA"**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA SEPARADO**  
**A 31 de Agosto de 2016 y 2015**  
 (Cifras en miles de pesos)

	Agosto 2016	Agosto 2015	Variacion \$	Variacion %
<b>ACTIVO</b>				
<b>Efectivo y Equivalentes a efectivo</b>	<b>193.825.029</b>	<b>244.614.558</b>	<b>-50.789.529</b>	<b>-20,8%</b>
Caja	1.327	1.240	87	7,0%
Depósitos en instituciones financieras	187.604.177	244.613.318	-57.009.141	-23,3%
Efectivo de Uso restringido	6.219.525	0	6.219.525	100,0%
<b>Inversiones e Instrumentos Derivados</b>	<b>222.666.939</b>	<b>232.421.587</b>	<b>-9.754.648</b>	<b>-4,2%</b>
En entidades asociadas y al costo	16.530.998	17.763.364	-1.232.366	-6,9%
En entidades controladas	175.981.149	172.094.268	3.886.881	2,3%
En entidades en liquidación	38.479.542	46.041.504	-7.561.962	-16,4%
Menos: Deterioro	-8.324.750	-3.477.549	-4.847.201	139,4%
<b>Cuentas y Préstamos por cobrar</b>	<b>714.580.829</b>	<b>778.561.434</b>	<b>-63.980.604</b>	<b>-8,2%</b>
<b>Préstamos de Fomento y Desarrollo</b>	<b>581.405.797</b>	<b>657.296.490</b>	<b>-75.890.693</b>	<b>-11,5%</b>
Fomento	423.468.411	493.958.242	-70.489.831	-14,3%
Tesorería	41.978.894	9.443.796	32.535.098	344,5%
Redescuento	187.666.444	119.559.590	68.106.854	57,0%
Descuento de Actas	723.571	723.571	0	0,0%
Descuento de facturas	0	69.962.063	-69.962.063	-100,0%
Crédito fondo del agua	6.460.032	7.817.953	-1.357.921	-17,4%
Crédito CAF	16.812.245	17.111.406	-299.161	-1,7%
Rendimientos préstamos concedidos	18.454.916	21.924.007	-3.469.091	-15,8%
Menos: Deterioro de cartera	-114.158.716	-83.204.138	-30.954.578	37,2%
Operaciones a futuro	85.779.060	72.995.652	12.783.408	17,5%
Creditos a empleados y Exempleados	10.436.857	10.223.367	213.490	2,1%
Recursos entregados en Admon	29.998.518	28.752.438	1.246.080	4,3%
Cuentas por cobrar	7.773.520	10.001.640	-2.228.120	-22,3%
Menos: Deterioro otros deudores	-812.922	-708.152	-104.770	14,8%
<b>Propiedades de Inversion, planta y equipo</b>	<b>275.484.228</b>	<b>182.812.947</b>	<b>92.671.280</b>	<b>50,7%</b>
<b>Otros Activos</b>	<b>931.389</b>	<b>79.187.866</b>	<b>-78.256.477</b>	<b>-98,8%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>1.407.488.414</b>	<b>1.517.598.392</b>	<b>-110.109.979</b>	<b>-7,3%</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>Depósitos y exigibilidades</b>	<b>649.210.504</b>	<b>782.096.837</b>	<b>-132.886.333</b>	<b>-17,0%</b>
A la vista	262.221.962	377.992.469	-115.770.507	-30,6%
A término	73.837.580	56.168.486	17.669.094	31,5%
Int por pagar Dep a termino	556.798	399.817	156.982	39,3%
En administración	312.594.163	347.536.065	-34.941.902	-10,1%
<b>Operaciones de Financiamiento</b>	<b>208.404.544</b>	<b>144.573.028</b>	<b>63.831.516</b>	<b>44,2%</b>
Créditos de redescuento	189.190.647	120.250.257	68.940.390	57,3%
Crédito CAF	19.213.897	24.322.771	-5.108.874	-21,0%
<b>Cuentas por pagar</b>	<b>4.678.871</b>	<b>3.934.796</b>	<b>744.075</b>	<b>18,9%</b>
<b>Beneficios a empleados</b>	<b>14.236.977</b>	<b>13.316.960</b>	<b>920.017</b>	<b>6,9%</b>
<b>Otros pasivos</b>	<b>18.556.731</b>	<b>44.920.325</b>	<b>-26.363.594</b>	<b>-58,7%</b>
Recaudos a favor de terceros	6.651.414	9.154.790	-2.503.376	-27,3%
Avances y Anticipos recibidos	0	20.151.976	-20.151.976	-100,0%
Ingresos diferidos	4.739.800	6.514.677	-1.774.877	-27,2%
Provision para Litigios	7.165.516	9.098.881	-1.933.365	-21,2%
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>895.087.627</b>	<b>988.841.947</b>	<b>-93.754.320</b>	<b>-9,5%</b>
<b>PATRIMONIO (Ver estado adjunto)</b>	<b>512.400.787</b>	<b>528.756.446</b>	<b>-16.355.659</b>	<b>-3,1%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>1.407.488.414</b>	<b>1.517.598.392</b>	<b>-110.109.979</b>	<b>-7,3%</b>

**MAURICIO TOBON FRANCO**  
Gerente General

**JUAN FELIPE ZULUAGA D**  
Subgerente Financiero

**ADRIANA GUTIERREZ MORALES**  
Directora Contabilidad  
T.P. N° 82050-T

El Estado de Situación Financiera del año 2016 fue preparado bajo el nuevo marco normativo expedido por la Contaduría General de la Nación mediante la Resolución 414 de 2014.



**INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DE ANTIOQUIA "IDEA"**  
**ESTADO DE RESULTADOS SEPARADO**  
**Agosto 31 de 2016 y 2015**  
 (Cifras en miles de pesos)

	Agosto 2016	Agosto 2015	Variacion \$	Variacion %
<b>Ingresos de actividades ordinarias</b>	<b>56.591.251</b>	<b>53.190.499</b>	<b>3.400.752</b>	<b>6,4%</b>
Fomento	24.195.694	30.087.622	-5.891.928	-19,6%
Tesorería	2.694.232	307.913	2.386.319	775,0%
Redescuento	14.469.400	7.342.530	7.126.870	97,1%
Descuento de facturas	497	7.207.082	-7.206.585	-100,0%
Crédito CAF	177.802	323.833	-146.031	-45,1%
Comisiones	526.968	463.008	63.960	13,8%
Rendimientos financieros	8.998.694	6.370.315	2.628.379	41,3%
Valoración del Portafolio y Flujos Futuros	5.527.964	1.088.195	4.439.768	408,0%
<b>Costo de los servicios financieros</b>	<b>(30.179.211)</b>	<b>(18.697.951)</b>	<b>-11.481.260</b>	<b>61,4%</b>
Int sobre depósitos y exig	(19.622.812)	(13.449.024)	-6.173.788	45,9%
Int Crédito CAF	(319.460)	(314.629)	-4.831	1,5%
Int crédito Redescuento	(10.236.939)	(4.934.298)	-5.302.641	107,5%
<b>Excedente bruto por servicios financieros</b>	<b>26.412.040</b>	<b>34.492.548</b>	<b>-8.080.508</b>	<b>-23,4%</b>
Gastos operacionales de admón.				
Servicios personales	(11.465.691)	(10.645.207)	(820.484)	7,7%
Generales	(5.006.626)	(6.736.053)	1.729.427	-25,7%
	<b>(16.472.317)</b>	<b>(17.381.260)</b>	<b>908.943</b>	<b>-5,2%</b>
<b>Excedente operacional antes de provisiones, depreciaciones y amortizaciones</b>	<b>9.939.723</b>	<b>17.111.288</b>	<b>-7.171.565</b>	<b>-41,9%</b>
Provisiones, depreciaciones y amortizaciones				
Deterioro	(4.167.237)	(1.833.447)	-2.333.790	127,3%
Depreciación	(713.303)	(560.106)	-153.197	27,4%
Amortización	-	(216)	216	-100,0%
	<b>(4.880.540)</b>	<b>(2.393.769)</b>	<b>(2.486.771)</b>	<b>103,9%</b>
<b>Deficit/Excedente operacional</b>	<b>5.059.183</b>	<b>14.717.519</b>	<b>(9.658.336)</b>	<b>-65,6%</b>
<b>Otros Ingresos</b>				
Financieros	1.896.085	1.979.908	-83.824	-4,2%
Dividendos	503	0	503	100,0%
Diferencia en cambio	1.341.996	0	1.341.996	100,0%
Utilidad por aplicación del mét de particip	0	985.507	-985.507	-100,0%
Utilidad por venta inversiones tit	0	3.368.907	-3.368.907	-100,0%
Utilidad por venta de activos	0	1.426.460	-1.426.460	-100,0%
Arrendamientos	1.144.260	1.031.797	112.463	10,9%
Extraordinarios	522.880	966.648	-443.768	-45,9%
	<b>4.905.724</b>	<b>9.759.228</b>	<b>-4.853.504</b>	<b>-49,7%</b>
<b>Otros Gastos</b>				
Financieros	(18.884)	(17.732)	-1.152	6,5%
Diferencia en cambio	-	(5.634.208)	5.634.208	-100,0%
Perdida por aplicación del mét de particip	-	(49.509)	49.509	-100,0%
Aportes Interinstitucionales	(2.595.083)	(3.959.529)	1.364.446	-34,5%
Imp IVA asumido Regimen Simplificado	(14.893)	(26.529)	11.636	-43,9%
Otros gastos ordinarios	(457.508)	(2.064.164)	1.606.657	-77,8%
Ajuste de ejercicios anteriores	(121.870)	(2.283.093)	2.161.223	-94,7%
Extraordinarios	(42.379)	(3.907.410)	3.865.031	-98,9%
	<b>(3.250.617)</b>	<b>(17.942.174)</b>	<b>14.691.557</b>	<b>-81,88%</b>
<b>Excedente neto</b>	<b>6.714.290</b>	<b>6.534.574</b>	<b>179.716</b>	<b>2,8%</b>

**MAURICIO TOBON FRANCO**  
Gerente General

**JUAN FELIPE ZULUAGA D**  
Subgerente Financiero

**ADRIANA GUTIERREZ MORALES**  
Directora Contabilidad  
T.P. N°: 82060-T

El Estado de Resultados del año 2016 fue preparado bajo el nuevo marco normativo expedido por la Contaduría General de la Nación mediante la Resolución 414 de 2014.




**INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DE ANTIOQUIA "IDEA"**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO SEPARADO**  
**Agosto 31 de 2016 y 2015**  
 (Cifras en miles de pesos)

Saldo del Patrimonio a Agosto 31 de 2015	528.756.446
Variaciones Patrimoniales	<u>-16.355.659</u>
<b>Saldo del Patrimonio a Agosto 31 de 2016</b>	<b>512.400.787</b>

<b>Detalle de las variaciones patrimoniales</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>-16.355.659</b>
<b>Incrementos</b>	<b>86.311.156</b>	<b>12.748.859</b>	<b>73.562.298</b>
Impactos por transición al nuevo marco regulación	73.091.619	0	73.091.619
Superavit por met participación patrim	6.505.248	6.214.285	290.962
Excedentes del ejercicio en curso	6.714.290	6.534.574	179.716
<b>- Disminuciones</b>	<b>-27.520.851</b>	<b>62.397.105</b>	<b>-89.917.956</b>
Resultados ejercicio anterior 2015	-27.520.851	0	-27.520.851
Superavit por valorizaciones	0	61.330.534	-61.330.534
Superavit por donaciones	0	1.066.571	-1.066.571
<b>Partidas sin variacion</b>	<b>453.610.482</b>	<b>453.610.482</b>	<b>0</b>
Capital Fiscal	98.525.299	98.525.299	0
Reservas	300.539.027	300.539.027	0
Resultados ejercicio anterior 2014	54.546.155	54.546.155	0

  
**MAURICIO TOBON FRANCO**  
 Gerente General

  
**JUAN FELIPE ZULUAGA**  
 Subgerente Financiero

  
**ADRIANA GUTIERREZ MORALES**  
 Directora de Contabilidad  
 T.P. N° 82060-T

El Estado de Cambios en el Patrimonio del año 2016 fue preparado bajo el nuevo marco normativo expedido por la Contaduría General de la Nación mediante la Resolución 414 de 2014.



**INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DE ANTIOQUIA "IDEA"**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO - METODO DIRECTO SEPARADO**  
**Agosto 31 de 2016 y 2015**  
 (Cifras en miles de pesos)

	Agosto 2016	Agosto 2015	Variacion \$	Variacion %
<b>INGRESO POR ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>				
Depósitos a la Vista	17.509.235	23.309.438	-5.800.203	-24,9%
Depósitos Recursos en Administración	4.594.237	7.596.322	-3.002.085	-39,5%
Depósitos a Término	2.000.000	600.000	1.400.000	100,0%
Recaudo de Cartera Caja y bancos	25.117.247	30.227.644	-5.110.397	-16,9%
Recaudo por arrendamientos	128.754	108.618	20.135	18,5%
Recaudo por operaciones a futuro (peajes)	1.124.697	1.056.931	67.766	6,4%
Rendimientos Financieros	1.286.679	957.760	328.919	34,3%
Otros ingresos de caja y bancos	285.187	10.767	274.420	2548,7%
Retiros y pagos depósitos a la Vista	-14.312.493	-44.470.854	30.158.361	-67,8%
Retiros y pagos depósitos recursos en administración	-18.188.811	-49.100.995	30.912.184	-63,0%
Retiros y pagos depósitos a término	-79.730	0	-79.730	100,0%
Desembolsos de Cartera (bancos)	-24.558.187	-4.825.202	-19.732.985	409,0%
Pagos a Proveedores	-1.577.835	-1.631.953	54.118	-3,3%
Gastos Generales	-1.967.913	-1.195.609	-772.304	64,6%
Pago de Impuestos, Estampillas, Ley 418, ICA	-675.076	-1.489.702	814.626	-54,7%
Gastos Financieros	-979	-1.704	726	-42,6%
Otros gastos de operación	-17.080	-787	-16.293	2070,9%
<b>TOTAL FLUJO DE OPERACION</b>	<b>-9.332.068</b>	<b>-38.849.326</b>	<b>29.517.258</b>	<b>-76,0%</b>
Capitalización Inversiones	-1.988.550	0	-1.988.550	100,0%
Venta Inversiones	0	0	0	0,0%
Compra Inmuebles	0	0	0	0,0%
Venta de Inmuebles	0	0	0	0,0%
Rendimiento Inversiones	0	0	0	0,0%
<b>TOTAL DE FLUJO DE INVERSION</b>	<b>-1.988.550</b>	<b>0</b>	<b>-1.988.550</b>	<b>100,0%</b>
<b>FLUJO DESPUES DE INVERSION</b>	<b>-11.320.618</b>	<b>-38.849.326</b>	<b>27.528.708</b>	<b>-70,9%</b>
Nuevos prestamos Findeter	0	1.817.429	-1.817.429	0,0%
Pagos Findeter	-766.368	-342.518	-423.850	123,7%
Pagos CAF	0	0	0	0,0%
<b>TOTAL DE FLUJO DE FINANCIACION</b>	<b>-766.368</b>	<b>-1.474.911</b>	<b>-2.241.279</b>	<b>-152,0%</b>
<b>FLUJO DESPUES DE FINANCIACION</b>	<b>-12.086.986</b>	<b>-37.374.414</b>	<b>25.287.429</b>	<b>-67,7%</b>
<b>FLUJO NETO DEL PERIODO</b>	<b>-12.086.986</b>	<b>-37.374.414</b>	<b>25.287.429</b>	<b>-67,7%</b>
<b>MAS SALDO INICIAL DEP EN INST FINANCIERAS</b>	<b>199.691.163</b>	<b>281.987.732</b>	<b>-82.296.569</b>	<b>-29,2%</b>
<b>SALDO FINAL DEPOSITOS EN INST FINANCIERAS</b>	<b>187.604.177</b>	<b>244.613.318</b>	<b>-57.009.141</b>	<b>-23,3%</b>

**MAURICIO TOBON FRANCO**  
Gerente General

**JUAN FELIPE ZULUAGA**  
Subgerente Financiero

**ADRIANA GUTIERREZ MORALES**  
Directora de Contabilidad  
T.P. N°. 82060-T

El Estado de Flujos de Efectivo del año 2016 fue preparado bajo el nuevo marco normativo expedido por la Contaduría General de la Nación mediante la Resolución 414 de 2014.