



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

	Octubre 2016	Octubre 2015	Variacion \$	Variacion %
<b>ACTIVO</b>				
<b>Efectivo y Equivalentes a efectivo</b>	<b>183.358.657</b>	<b>248.183.998</b>	<b>-64.825.341</b>	<b>-26,1%</b>
Caja	1.327	1.240	87	7,0%
Depósitos en instituciones financieras	177.137.805	248.182.758	-71.044.953	-28,6%
Efectivo de Uso restringido	6.219.525	0	6.219.525	100,0%
<b>Inversiones e Instrumentos Derivados</b>	<b>226.139.376</b>	<b>226.221.412</b>	<b>-82.037</b>	<b>0,0%</b>
En entidades asociadas y al costo	16.530.998	17.763.364	-1.232.366	-6,9%
En entidades controladas	179.453.586	172.094.268	7.359.318	4,3%
En entidades en liquidación	38.479.542	39.841.329	-1.361.787	-3,4%
Menos: Deterioro	-8.324.750	-3.477.549	-4.847.201	139,4%
<b>Cuentas y Prestamos por cobrar</b>	<b>696.408.621</b>	<b>856.288.812</b>	<b>-159.880.191</b>	<b>-18,7%</b>
<b>Prestamos de Fomento y Desarrollo</b>	<b>540.900.092</b>	<b>727.060.223</b>	<b>-186.160.132</b>	<b>-25,6%</b>
Fomento	411.182.841	494.414.363	-83.231.523	-16,8%
Tesorería	30.936.130	42.421.261	-11.485.131	-27,1%
Redescuento	177.455.234	190.266.613	-12.811.379	-6,7%
Descuento de Actas	723.571	723.571	0	0,0%
Descuento de facturas	0	38.141.022	-38.141.022	-100,0%
Crédito fondo del agua	6.254.201	7.612.069	-1.357.868	-17,8%
Crédito CAF	16.799.097	17.083.083	-283.985	-1,7%
Rendimientos prestamos concedidos	16.307.394	18.940.797	-2.633.403	-13,9%
Menos: Deterioro de cartera	-118.758.376	-82.542.555	-36.215.821	43,9%
Operaciones a futuro	105.491.803	81.919.686	23.572.117	28,8%
Creditos a empleados y Exempleados	10.436.600	10.546.992	-110.392	-1,0%
Recursos entregados en Admon	30.195.511	28.319.260	1.876.252	6,6%
Cuentas por cobrar	10.199.674	9.152.837	1.046.836	11,4%
Menos: Deterioro otros deudores	-815.058	-710.186	-104.872	14,8%
<b>Propiedades de Inversion, planta y equipo</b>	<b>281.281.857</b>	<b>189.307.181</b>	<b>91.974.676</b>	<b>48,6%</b>
<b>Otros Activos</b>	<b>1.016.526</b>	<b>70.774.942</b>	<b>-68.959.307</b>	<b>-97,4%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>1.388.205.036</b>	<b>1.590.776.345</b>	<b>-201.772.200</b>	<b>-12,7%</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>Depósitos y exigibilidades</b>	<b>650.128.699</b>	<b>803.910.747</b>	<b>-153.782.047</b>	<b>-19,1%</b>
A la vista	261.193.543	393.542.696	-132.349.153	-33,6%
A término	73.120.617	47.541.183	25.579.434	53,8%
Int por pagar Dep a termino	1.141.692	290.089	851.602	293,6%
En administración	314.672.848	362.536.779	-47.863.931	-13,2%
<b>Operaciones de Financiamiento</b>	<b>194.736.555</b>	<b>211.275.774</b>	<b>-16.539.219</b>	<b>-7,8%</b>
Créditos de redescuento	177.359.562	190.581.935	-13.222.373	-6,9%
Crédito CAF	17.376.993	20.693.840	-3.316.846	-16,0%
<b>Cuentas por pagar</b>	<b>3.763.025</b>	<b>5.197.539</b>	<b>-1.434.514</b>	<b>-27,6%</b>
<b>Beneficios a empleados</b>	<b>14.360.470</b>	<b>13.907.018</b>	<b>453.451</b>	<b>3,3%</b>
<b>Otros pasivos</b>	<b>17.425.329</b>	<b>24.558.260</b>	<b>-7.132.931</b>	<b>-29,0%</b>
Recaudos a favor de terceros	6.363.782	8.944.701	-2.580.919	-28,9%
Avances y Anticipos recibidos	0	0	0	#DIV/0!
Ingresos diferidos	3.896.063	6.514.677	-2.618.614	-40,2%
Provision para Litigios	7.165.484	9.098.881	-1.933.397	-21,2%
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>880.414.078</b>	<b>1.058.849.338</b>	<b>-178.435.260</b>	<b>-16,9%</b>
<b>PATRIMONIO (Ver estado adjunto)</b>	<b>507.790.958</b>	<b>531.927.007</b>	<b>-24.136.049</b>	<b>-4,5%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>1.388.205.036</b>	<b>1.590.776.345</b>	<b>-202.571.309</b>	<b>-12,7%</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 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**  
**Octubre 31 de 2016 y 2015**  
 (Cifras en miles de pesos)

	Octubre 2016	Octubre 2015	Variacion \$	Variacion %
<b>Ingresos de actividades ordinarias</b>	<b>71.627.949</b>	<b>64.387.955</b>	<b>7.239.995</b>	<b>11,2%</b>
Fomento	29.704.202	35.974.541	-6.270.340	-17,4%
Tesorería	3.186.595	442.758	2.743.837	619,7%
Redescuento	18.226.125	9.691.000	8.535.124	88,1%
Descuento de facturas	497	7.835.182	-7.834.685	-100,0%
Crédito CAF	199.964	367.839	-167.875	-45,6%
Comisiones	702.957	580.524	122.433	21,1%
Rendimientos financieros	11.591.490	8.407.915	3.183.575	37,9%
Valoración del Portafolio y Flujos Futuros	8.016.119	1.088.194	6.927.925	636,6%
<b>Costo de los servicios financieros</b>	<b>(38.383.557)</b>	<b>(23.701.971)</b>	<b>14.681.586</b>	<b>-61,9%</b>
Int sobre depósitos y exig	(24.854.519)	(16.796.718)	8.057.801	48,0%
Int Credito CAF	(417.208)	(376.763)	40.445	10,7%
Int credito Redescuento	(13.111.830)	(6.528.490)	6.583.341	100,8%
<b>Excedente bruto por servicios financieros</b>	<b>33.244.392</b>	<b>40.685.984</b>	<b>-7.441.592</b>	<b>-18,3%</b>
Gastos operacionales de admón.				
Servicios personales	(14.561.997)	(13.576.706)	985.291	7,3%
Generales	(8.018.102)	(8.451.986)	(433.885)	-5,1%
	<b>(22.580.098)</b>	<b>(22.028.692)</b>	<b>551.406</b>	<b>-2,5%</b>
<b>Excedente operacional antes de provisiones, depreciaciones y amortizaciones</b>	<b>10.664.294</b>	<b>18.657.291</b>	<b>-7.992.998</b>	<b>-42,8%</b>
Provisiones, depreciaciones y amortizaciones				
Deterioro	(8.769.033)	(1.738.007)	7.031.026	404,5%
Depreciación	(1.189.801)	(752.470)	437.331	58,1%
Amortización		(270)	-270	-100,0%
	<b>(9.958.834)</b>	<b>(2.490.747)</b>	<b>7.468.087</b>	<b>-299,8%</b>
<b>Deficit/Excedente operacional</b>	<b>705.460</b>	<b>16.166.544</b>	<b>(15.461.085)</b>	<b>-95,6%</b>
<b>Otros Ingresos</b>				
Financieros	2.265.645	2.523.740	-258.096	-10,2%
Dividendos	503	0	503	0,0%
Diferencia en cambio	1.168.061	0	1.168.061	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	1.500.390	1.315.583	184.808	14,0%
Extraordinarios	540.411	3.145.891	-2.605.480	-82,8%
	<b>5.475.010</b>	<b>12.766.088</b>	<b>-7.291.078</b>	<b>-57,1%</b>
<b>Otros Gastos</b>				
Financieros	(21.220)	(30.053)	-8.833	-29,4%
Diferencia en cambio	-	(4.184.394)	-4.184.394	-100,0%
Perdida por aplicación del mét de particip	-	(49.509)	-49.509	-100,0%
Aportes Interinstitucionales	(3.411.770)	(4.984.818)	-1.573.047	-31,6%
Imp IVA asumido Regimen Simplificado	(20.908)	(35.135)	-14.228	-40,5%
Otros gastos ordinarios	(457.508)	(3.722.862)	-3.265.354	-87,7%
Ajuste de ejercicios anteriores	(121.870)	(2.283.093)	-2.161.223	-94,7%
Extraordinarios	(42.733)	(3.937.633)	-3.894.901	-98,9%
	<b>(4.076.008)</b>	<b>(19.227.497)</b>	<b>(15.151.489)</b>	<b>78,8%</b>
<b>Excedente neto</b>	<b>2.104.461</b>	<b>9.705.135</b>	<b>-7.600.674</b>	<b>-78,3%</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.



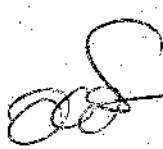
**INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DE ANTIOQUIA "IDEA"**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO SEPARADO**  
**Octubre 31 de 2016 y 2015**  
 (Cifras en miles de pesos)

Saldo del Patrimonio a Octubre 31 de 2015	531.927.007
Variaciones Patrimoniales	<u>-24.136.049</u>
<b>Saldo del Patrimonio a A Octubre 31 de 2016</b>	<b>507.790.958</b>

<b>Detalle de las variaciones patrimoniales</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>-24.136.049</b>
<b>Incrementos</b>	<b>79.596.866</b>	<b>6.214.285</b>	<b>73.382.581</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 0
<b>Disminuciones</b>	<b>-25.416.390</b>	<b>72.102.240</b>	<b>-97.518.630</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
Excedentes del ejercicio en curso	2.104.461	9.705.135	-7.600.674
<b>Partidas sin variación</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**  
**Octubre 31 de 2016 y 2015**  
 (Cifras en miles de pesos)

	Octubre 2016	Octubre 2015	Variacion \$	Variacion %
<b>INGRESO POR ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>				
Depósitos a la Vista	13.829.632	26.766.333	-12.936.701	-48,3%
Depósitos Recursos en Administración	2.897.048	31.534.698	-28.637.651	-90,8%
Depósitos a Término	250.000	800.000	-550.000	100,0%
Recaudo de Cartera Caja y bancos	42.516.566	41.177.514	1.339.051	3,3%
Recuado por arrendamientos	127.140	136.499	-9.359	-6,9%
Recaudo por operaciones a futuro (peajes)	969.070	1.053.062	-83.992	-8,0%
Rendimientos Financieros	1.332.211	984.529	347.682	35,3%
Otros ingresos de caja y bancos	73.688	796	72.892	9157,3%
Retiros y pagos depósitos a la Vista	-17.669.153	-51.135.137	33.465.984	-65,4%
Retiros y pagos depósitos recursos en administración	-11.297.159	-29.481.568	18.184.409	-61,7%
Retiros y pagos depósitos a término	-1.000.000	-400.000	-600.000	100,0%
Desembolsos de Cartera (bancos)	-2.728.773	-88.546.676	85.817.904	-96,9%
Desembolso por operaciones a futuro (peajes)	-20.000.000	-10.973.250	-9.026.750	82,3%
Pagos a Proveedores	-389.138	-1.372.119	982.982	-71,6%
Gastos Generales	-1.622.914	-1.046.797	-576.117	55,0%
Pago de Impuestos, Estampillas, Ley 418, ICA	-1.204.768	-1.413.918	209.150	-14,8%
Gastos Financieros	-803	-9.800	8.997	-91,8%
Otros gastos de operación	-4.664	-9.315.235	9.310.571	-99,9%
<b>TOTAL FLUJO DE OPERACION</b>	<b>6.077.982</b>	<b>-91.241.069</b>	<b>97.319.050</b>	<b>-106,7%</b>
Capitalización Inversiones	0	0	0	0,0%
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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
<b>FLUJO DESPUES DE INVERSION</b>	<b>6.077.982</b>	<b>-91.241.069</b>	<b>97.319.050</b>	<b>-106,7%</b>
Nuevos prestamos Findeter	0	71.515.985	-71.515.985	0,0%
Pagos Findeter	-13.929.338	-2.426.157	-11.503.181	474,1%
Pagos CAF	0	0	0	0,0%
<b>TOTAL DE FLUJO DE FINANCIACION</b>	<b>-13.929.338</b>	<b>69.089.828</b>	<b>-83.019.166</b>	<b>-120,2%</b>
<b>FLUJO DESPUES DE FINANCIACION</b>	<b>-7.851.357</b>	<b>-22.151.241</b>	<b>14.299.884</b>	<b>-64,6%</b>
<b>FLUJO NETO DEL PERIODO</b>	<b>-7.851.357</b>	<b>-22.151.241</b>	<b>14.299.884</b>	<b>-64,6%</b>
<b>MAS SALDO INICIAL DEP EN INST FINANCIERAS</b>	<b>184.989.161</b>	<b>270.333.999</b>	<b>-85.344.837</b>	<b>-31,6%</b>
<b>SALDO FINAL DEPOSITOS EN INST FINANCIERAS</b>	<b>177.137.805</b>	<b>248.182.758</b>	<b>-71.044.953</b>	<b>-28,6%</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.