



POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAI ME ISAZA CADAVID

31615001

Medellín, 26 de agosto de 2014

**LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR DEL
POLITÉCNICO COLOMBIANO JAI ME ISAZA CADAVID**

CERTIFICAN:

Que los saldos de la Información financiera, económica y social del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte al 31 de julio de 2014, fueron tomados de los libros de contabilidad y estos fueron elaborados conforme a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública.

Que en los estados contables básicos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte a 31 de julio 31 de 2014, se revela el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden, registrados en el libro mayor emitidos por la entidad.

Este certificado se expide con base en el artículo 4 de la Resolución 550 del 19 de diciembre de 2005.

GILBERTO GIRALDO BUITRAGO
Rector
Cédula 70.061.480

JAI ME ALONSO VÁSQUEZ PELÁEZ
Contador
Cédula 98.575.074
T.P. 43162-T

Carrera 48 N° 7-151 Avenida Las Vegas, El Poblado - Medellín - Colombia
Commutador (574) 319 7900 - Fax 319 7985 / www.politecnicojic.edu.co



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

JULIO DE 2014

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Junio de 2014	Julio de 2014	Variación \$	Variación %	Julio de 2013	Julio de 2014	Variación \$	Variación %
	ACTIVO	151,464,910	159,275,314	7,810,404	5%	109,246,726	159,275,314	50,029,588	46%
	CORRIENTE	24,814,887	30,425,218	5,610,331	23%	32,741,565	30,425,218	(2,316,347)	-7%
11	Efectivo	11,104,554	11,474,245	369,691	3%	16,830,388	11,474,245	(5,356,143)	-32%
1105	Caja	7,835	11,041	3,206	41%	11,581	11,041	(540)	-5%
1110	Depositos en instituciones financieras	11,096,719	11,463,204	366,485	3%	16,818,807	11,463,204	(5,355,603)	-32%
12	Inversiones e instrumentos	2,111,951	5,851,227	3,739,276	177%	4,108,463	5,851,227	1,742,764	42%
1201	Invers. admón de liquidez en títulos de deuda	2,111,951	5,851,227	3,739,276	177%	3,954,392	5,851,227	1,896,835	48%
1202	Invers. admón de liquidez en títulos participativos	0	0	0	100%	154,071	0	(154,071)	-100%
14	Deudores	10,633,922	12,211,903	1,577,981	15%	11,802,714	12,211,903	409,189	3%
1401	Ingresos no tributarios	0	0	0	100%	418,952	0	(418,952)	-100%
1406	Venta de bienes	31,709	26,797	(4,912)	-15%	16,500	26,797	10,297	62%
1407	Prestación de servicios	6,640,830	6,594,830	(46,000)	-1%	5,807,864	6,594,830	786,966	14%
1413	Transferencias por cobrar	2,214,474	3,548,808	1,334,334	60%	1,141,175	3,548,808	2,407,633	211%
1420	Avances y anticipos entregados	73,237	94,161	20,924	29%	1,630,706	94,161	(1,536,545)	-94%
1470	Otros deudores	4,893,750	5,212,001	318,251	7%	4,851,391	5,212,001	360,610	7%
1476	Cuotas partes de Bonos y títulos pensionales	0	0	0	100%	796	0	(796)	-100%
1480	Provisión para deudores	(3,220,078)	(3,264,694)	(44,616)	1%	(2,064,690)	(3,264,694)	(1,200,004)	58%
15	Inventarios	255,636	258,551	2,915	1%	0	258,551	258,551	100%
1505	Mercancías procesadas	255,636	258,551	2,915	1%	0	258,551	258,551	100%
19	Otros activos	708,824	629,292	(79,532)	-11%	0	629,292	629,292	100%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	686,504	629,292	(57,212)	-8%	0	629,292	629,292	100%
1910	Cargos diferidos	22,320	0	(22,320)	-100%	0	0	0	100%
	NO CORRIENTE	126,650,023	128,850,096	2,200,073	2%	76,504,161	128,850,096	52,345,935	68%
12	Inversiones e instrumentos	0	0	0	0%	0	0	0	0%
1207	Inversiones patrimon en entidades no controlad	3,200	3,200	0	0%	3,200	3,200	0	0%
1280	Provisión Protección de Inversiones	(3,200)	(3,200)	0	0%	(3,200)	(3,200)	0	0%
14	Deudores	2,070,830	2,075,154	4,324	0%	2,355,284	2,075,154	(280,130)	-12%
1470	Otros deudores	1,313,122	1,338,856	25,734	2%	2,103,507	1,338,856	(764,651)	-36%
1475	Deudas de difícil cobro	757,708	736,298	(21,410)	-3%	251,777	736,298	484,521	192%
16	Propiedades, planta y equipo	42,078,145	44,248,113	2,169,968	5%	36,247,076	44,248,113	8,001,037	22%
1605	Terrenos	1,707,309	1,707,309	0	0%	1,707,309	1,707,309	0	0%
1610	Semovientes	0	0	0	100%	200,223	0	(200,223)	-100%
1615	Construcciones en curso	23,689,210	231,771	(23,457,439)	-99%	18,685,756	231,771	(18,453,985)	-99%
1640	Edificaciones	18,362,401	41,716,786	23,354,385	127%	15,938,507	41,716,786	25,778,279	162%
1655	Maquinaria y equipo	6,267,630	6,298,359	30,729	0%	5,668,218	6,298,359	630,141	11%
1660	Equipo médico y científico	150,459	156,580	6,121	4%	148,612	156,580	7,968	5%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	3,548,423	3,556,600	8,177	0%	2,374,693	3,556,600	1,181,907	50%

POLITECNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

JULIO DE 2014

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Junio de 2014	Julio de 2014	Variación \$	Variación %	Julio de 2013	Julio de 2014	Variación \$	Variación %
1670	Equipos de comunic. y computación	6,220,975	6,229,655	8,680	0%	5,683,836	6,229,655	545,819	10%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	72,913	74,153	1,240	2%	69,579	74,153	4,574	7%
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotel.	73,761	73,761	0	0%	51,395	73,761	22,366	44%
1685	Depreciación acumulada	(15,384,689)	(15,559,777)	(175,088)	1%	(13,323,918)	(15,559,777)	(2,235,859)	17%
1695	Provis. para protec.de propie.planta y eq.	(2,630,247)	(237,084)	2,393,163	-91%	(957,134)	(237,084)	720,050	-75%
19	Otros activos	82,501,048	82,526,829	25,781	0%	37,901,801	82,526,829	44,625,028	118%
1960	Bienes de arte y cultura	1,437,087	1,437,087	0	0%	1,565,533	1,437,087	(128,446)	-8%
1970	Intangibles	1,917,138	1,921,364	4,226	0%	1,911,567	1,921,364	9,797	1%
1975	Amortización acumulada de intang.	(1,471,293)	(1,486,124)	(14,831)	1%	(1,317,449)	(1,486,124)	(168,675)	13%
1999	Valorizaciones	80,618,116	80,654,502	36,386	0%	35,742,150	80,654,502	44,912,352	126%
	TOTAL ACTIVO	151,464,910	159,275,314	7,810,404	5%	109,245,726	159,275,314	50,029,588	46%

PASIVO		52,803,156	59,459,481	6,656,325	13%	45,487,047	59,459,481	13,972,434	31%
	CORRIENTE	32,663,766	38,583,947	6,020,181	18%	28,815,784	38,583,947	9,868,163	34%
23	Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	13,818,667	12,318,668	(1,499,999)	-11%	2,601,955	12,318,668	9,716,713	373%
2306	Operaciones de financiamiento internas de CP.	13,818,667	12,318,668	(1,499,999)	-11%	2,601,955	12,318,668	9,716,713	373%
24	Cuentas por pagar	8,270,147	7,461,868	(808,279)	-10%	9,599,941	7,461,868	(2,138,073)	-22%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	5,403,305	4,367,128	(1,036,177)	-19%	7,886,026	4,367,128	(3,518,898)	-45%
2422	Intereses por pagar	96,522	68,662	(27,860)	-29%	232,482	68,662	(163,820)	-70%
2425	Acreedores	1,004,240	936,572	(67,668)	-7%	1,120,276	936,572	(183,704)	-16%
2436	Retenc. en la fuente e impto. de timbre	56,269	66,646	10,377	18%	187,265	66,646	(120,619)	-64%
2440	Imptos, contribuc. y tasas por pagar	0	24,001	24,001	100%	0	24,001	24,001	100%
2450	Avances y anticipos recibidos	1,536	1,544	8	1%	173,892	1,544	(172,348)	-99%
2453	Recursos recibidos en administración	1,708,275	1,997,315	289,040	17%	0	1,997,315	1,997,315	100%
25	SSI	1,670,492	1,653,011	(17,481)	-1%	896,292	1,653,011	756,719	84%
2505	Salarios y prestaciones sociales	866,975	849,491	(17,484)	-2%	896,292	849,491	(46,801)	-5%
2510	Pensiones por pagar	803,517	803,520	3	0%	0	803,520	803,520	100%
27	Pasivos estimados	5,871,867	5,112,022	(759,845)	-13%	3,650,904	5,112,022	1,461,118	40%
2710	Provisión para contingencias	250,000	250,000	0	0%	0	250,000	250,000	100%
2715	Provisión para prestaciones sociales	5,621,867	4,862,022	(759,845)	-14%	3,650,904	4,862,022	1,211,118	33%
29	Otros pasivos	3,032,593	12,138,378	9,105,785	300%	12,066,692	12,138,378	71,686	1%
2905	Recaudos a favor de terceros	43,727	45,953	2,226	5%	439,278	45,953	(393,325)	-90%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	2,988,866	12,092,425	9,103,559	305%	11,627,414	12,092,425	465,011	4%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

JULIO DE 2014

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Junio de 2014	Julio de 2014	Variación \$	Variación %	Julio de 2013	Julio de 2014	Variación \$	Variación %
	NO CORRIENTE	20,139,390	20,775,534	636,144	3%	16,671,263	20,775,534	4,104,271	25%
22	Operaciones de crédito pu	16,000,000	16,000,000	0	0%	12,500,000	16,000,000	3,500,000	28%
2207	amortizar en la vig.	0	0	0	100%	0	0	0	100%
2208	publico internas de largo	16,000,000	16,000,000	0	0%	12,500,000	16,000,000	3,500,000	28%
27	Pasivos estimados	4,139,390	4,775,534	636,144	15%	4,171,263	4,775,534	604,271	14%
2720	Pensiones de jubilación	1,838,361	2,474,505	636,144	35%	2,253,895	2,474,505	220,610	10%
2721	pensionales	2,301,029	2,301,029	0	0%	1,917,368	2,301,029	383,661	20%

	PATRIMONIO	98,661,754	99,815,833	1,154,079	1%	63,758,679	99,815,833	36,057,154	57%
32	Patrimonio institucional	98,661,754	99,815,833	1,154,079	1%	63,758,679	99,815,833	36,057,154	57%
3208	Capital fiscal	22,135,254	24,528,921	2,393,667	11%	21,831,809	24,528,921	2,697,112	12%
3230	Resultados del ejercicio	(8,794,695)	(9,836,075)	(1,041,380)	12%	1,610,236	(9,836,075)	(11,446,311)	-711%
3235	Superávit por donación	5,631,560	5,631,560	0	0%	5,631,560	5,631,560	0	0%
3240	Superávit por valorización	80,618,116	80,654,502	36,386	0%	35,742,650	80,654,502	44,911,852	126%
3270	Provisiones, deprecia y amortizaciones	(928,481)	(1,163,075)	(234,594)	25%	(1,057,576)	(1,163,075)	(105,499)	10%

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	151,464,910	159,275,314	7,810,404	5%	109,245,726	159,275,314	50,029,588	46%
----------------------------------	--------------------	--------------------	------------------	-----------	--------------------	--------------------	-------------------	------------

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	0	0%	0	0	0	0%
81	Derechos contingentes	3,053,380	4,612,474	1,559,094	51%	14,234,122	4,612,474	(9,621,648)	-68%
83	Deudoras de control	24,333,709	25,284,928	951,219	4%	9,000,000	25,284,928	16,284,928	181%
89	Deudoras por contra (cr)	(27,387,089)	(29,897,402)	(2,510,313)	9%	(23,234,122)	(29,897,402)	(6,663,280)	29%

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	0	0%	0	0	0	0%
91	contingentes	47,364,232	47,376,902	12,670	0%	18,000,950	47,376,902	29,375,952	163%
93	Acreedoras de control	5,464,303	5,464,303	0	0%	5,464,303	5,464,303	0	0%
99	(db)	(52,828,535)	(52,841,205)	(12,670)	0%	(23,465,253)	(52,841,205)	(29,375,952)	125%

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: GILBERTO GIRALDO BUITRAGO

FIRMA DEL JEFE DEL ÁREA FINANCIERA O CONTABLE
 NOMBRE: SILVIA ELENA MONTROYA ARBELAEZ

FIRMA DEL CONTADOR
 NOMBRE: JAIME ALONSO VÁSQUEZ PELÁEZ
 T.P 43162-T

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
DE ENERO 1 A JULIO 31 DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Junio de 2014	Julio de 2014	Variación \$	Variación %	Julio de 2013	Julio de 2014	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	31,418,202	37,509,960	6,091,758	19.39%	41,922,529	37,509,960	(4,412,569)	-10.53%
41	Ingresos Fiscales	0	0	0	100.00%	4,235,939	0	(4,235,939)	-100.00%
4110	No tributarios	0	0	0	100.00%	4,235,939	0	(4,235,939)	-100.00%
42	Venta de Bienes	192,928	230,069	37,141	19.25%	224,611	230,069	5,458	2.43%
4201	Productos de la agricultura, silvicultu	191,591	226,932	35,341	18.45%	217,651	226,932	9,281	4.26%
4204	Productos Manufacturados	1,337	3,137	1,800	134.63%	6,960	3,137	(3,823)	-54.93%
43	Venta de Servicios	18,183,591	18,349,075	165,484	0.91%	17,994,581	18,349,075	354,494	1.97%
4305	Servicios educativos	19,246,413	22,019,457	2,773,044	14.41%	21,215,253	22,019,457	804,204	3.79%
4390	Otros servicios	162,867	163,167	300	0.18%	73,193	163,167	89,974	122.93%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos	(1,225,689)	(3,833,549)	(2,607,860)	212.77%	(3,293,865)	(3,833,549)	(539,684)	16.38%
44	Transferencias	13,041,683	18,930,816	5,889,133	45.16%	19,467,398	18,930,816	(536,582)	-2.76%
4428	Otras transferencias	13,041,683	18,930,816	5,889,133	45.16%	19,467,398	18,930,816	(536,582)	-2.76%
6	COSTO DE VENTAS	26,999,010	31,638,518	4,639,508	17.18%	28,195,578	31,638,518	3,442,940	12.21%
62	Costo de venta de bienes	426,828	484,718	57,890	13.56%	0	484,718	484,718	100.00%
6205	Bienes producidos	426,828	484,718	57,890	13.56%	0	484,718	484,718	100.00%
63	Costo de venta de servicios	26,572,182	31,153,800	4,581,618	17.24%	28,195,578	31,153,800	2,958,222	10.49%
6305	Servicios educativos	26,572,182	31,153,800	4,581,618	17.24%	28,049,128	31,153,800	3,104,672	11.07%
6390	Otros servicios	0	0	0	100.00%	146,450	0	(146,450)	-100.00%
	GASTOS OPERACIONALES	7,186,660	9,199,476	2,012,816	28.01%	11,023,767	9,199,476	(1,824,291)	-16.55%
51	Administración	7,186,660	9,199,476	2,012,816	28.01%	10,864,023	9,199,476	(1,664,547)	-15.32%
5101	Sueldos y salarios	3,542,489	4,212,842	670,353	18.92%	4,072,634	4,212,842	140,208	3.44%
5102	Contribuciones imputadas	814,142	1,374,038	759,896	123.73%	2,597,424	1,374,038	(1,223,386)	-47.10%
5103	Contribuciones efectivas	608,391	700,313	91,922	15.11%	763,419	700,313	(63,106)	-8.27%
5104	Aportes sobre la nómina	112,410	130,743	18,333	16.31%	131,237	130,743	(494)	-0.38%
5111	Generales	2,171,947	2,614,877	442,930	20.39%	3,145,395	2,614,877	(530,518)	-16.87%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	137,281	166,663	29,382	21.40%	153,914	166,663	12,749	8.28%
53	Provisiones, agotamiento, depreci	0	0	0	100.00%	159,744	0	(159,744)	-100.00%
5330	Depreciación de Propiedades planta	0	0	0	100.00%	159,744	0	(159,744)	-100.00%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	(2,767,469)	(3,328,034)	(560,566)	20.26%	2,703,184	(3,328,034)	(6,031,218)	-223.12%
48	OTROS INGRESOS	(4,355,303)	(4,750,317)	(395,014)	9.07%	(165,951)	(4,750,317)	(4,584,366)	2762.48%
4805	Financieros	195,896	228,301	32,405	16.54%	489,751	228,301	(261,450)	-53.38%
4808	Otros ingresos ordinarios	302,662	346,824	44,162	14.59%	1,569,947	346,824	(1,223,123)	-77.91%
4810	Extraordinarios	567,733	582,571	14,838	2.61%	978,184	582,571	(395,613)	-40.44%
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	(5,421,594)	(5,908,013)	(486,419)	8.97%	(3,203,833)	(5,908,013)	(2,704,180)	84.40%

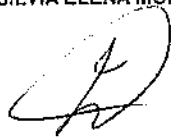
POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
DE ENERO 1 A JULIO 31 DE 2014
 (Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Junio de 2014	Julio de 2014	Variación \$	Variación %	Julio de 2013	Julio de 2014	Variación \$	Variación %
58	OTROS GASTOS	1,671,924	1,757,724	85,800	5.13%	926,997	1,757,724	830,727	89.61%
5801	Intereses	355,802	424,415	68,613	19.28%	859,171	424,415	(434,756)	-50.60%
5802	Comisiones	48,533	67,399	18,866	38.87%	101,557	67,399	(34,158)	-33.63%
5808	Otros gastos ordinarios	6,748	6,748	0	0.00%	22,136	6,748	(15,388)	-69.52%
5810	Extraordinarios	1,357,103	1,357,103	0	0.00%	0	1,357,103	1,357,103	100.00%
5815	Ajuste de ejercicios anteriores	(96,262)	(97,941)	(1,679)	1.74%	(55,867)	(97,941)	(42,074)	75.31%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	(8,794,695)	(9,836,075)	(1,041,380)	11.84%	1,610,236	(9,836,075)	(11,446,311)	-710.85%



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: GILBERTO GIRLADO BUITRAGO

FIRMA DEL JEFE DEL ÁREA FINANCIERA O CONTABLE
 NOMBRE: SILVIA ELENA MONTOYA ARBELAEZ



FIRMA DEL CONTADOR
 NOMBRE: JAIME ALONSO VÁSQUEZ PELÁEZ
 T.P 43162-T