



POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

31615001

Medellín, 20 de mayo de 2015

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

CERTIFICAN:

Que los saldos de la Información financiera, económica y social del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte al 30 de Abril de 2015, 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 al 30 de abril de 2015, 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.

JOHN FERNANDO ESCOBAR MARTÍNEZ
Rector
Cédula 98.496.070

JAIME ALONSO VÁSQUEZ PELÁEZ
Contador
Cédula 98.575.074
T.P. 43162-T



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 30 DE ABRIL DE 2015

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Marzo de 2015	Abril de 2015	Variación \$	Variación %	Abril de 2014	Abril de 2015	Variación \$	Variación %
	ACTIVO	\$ 156,812,157	\$ 158,904,617	\$ 2,092,460	1%	\$ 154,433,423	\$ 158,904,617	\$ 4,471,194	3%
	CORRIENTE	24,261,767	26,175,357	1,913,590	8%	25,094,801	26,175,357	1,080,556	4%
11	Efectivo	14,917,362	14,977,475	60,113	0%	11,668,234	14,977,475	3,309,241	28%
1105	Caja	0	0	0	100%	10,965	0	(10,965)	-100%
1110	Depositos en instituciones financieras	14,917,362	14,977,475	60,113	0%	11,657,269	14,977,475	3,320,206	28%
12	Inversiones e instrumentos	2,585,976	3,059,137	473,161	18%	2,884,919	3,059,137	174,218	6%
1201	Invers. admón de liquidez en títulos de deuda	2,585,976	3,059,137	473,161	18%	2,884,919	3,059,137	174,218	6%
14	Deudores	5,734,452	7,202,227	1,467,775	26%	9,682,362	7,202,227	(2,480,135)	-26%
1401	Ingresos no tributarios	0	0	0	100%	14,460	0	(14,460)	-100%
1406	Venta de bienes	34,479	31,004	(3,475)	-10%	26,896	31,004	4,108	15%
1407	Prestación de servicios	4,196,247	4,085,538	(110,709)	-3%	8,046,047	4,085,538	(3,960,509)	-49%
1413	Transferencias por cobrar	1,283,402	3,095,494	1,812,092	141%	2,076,821	3,095,494	1,018,673	49%
1420	Avances y anticipos entregados	10,247	16,079	5,832	57%	200,492	16,079	(184,413)	-92%
1425	Depósitos entregados	15,013	0	(15,013)	-100%	0	0	0	100%
1470	Otros deudores	3,421,346	3,288,634	(132,712)	-4%	2,077,406	3,288,634	1,211,228	58%
1480	Provisión para deudores	(3,226,282)	(3,314,522)	(88,240)	3%	(2,759,760)	(3,314,522)	(554,762)	20%
15	Inventarios	243,253	242,541	(712)	0%	0	242,541	242,541	100%
1505	Mercancías procesadas	243,253	242,541	(712)	0%	0	242,541	242,541	100%
19	Otros activos	780,724	693,977	(86,747)	-11%	859,286	693,977	(165,309)	-19%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	780,724	693,977	(86,747)	-11%	816,996	693,977	(123,019)	-15%
1910	Cargos diferidos	0	0	0	100%	42,290	0	(42,290)	-100%
	NO CORRIENTE	132,550,390	132,729,260	178,870	0%	129,338,622	132,729,260	3,390,638	3%
12	Inversiones e instrumentos	0	0	0	0%	0	0	0	0%
1207	Inversiones patrimo 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	5,408,590	5,434,233	25,643	0%	4,886,917	5,434,233	547,316	11%
1470	Otros deudores	4,524,490	4,386,931	(137,559)	-3%	4,328,316	4,386,931	58,615	1%
1475	Deudas de difícil cobro	884,100	1,047,302	163,202	18%	558,601	1,047,302	488,701	87%
16	Propiedades, planta y equipo	44,551,753	44,719,141	167,388	0%	41,921,673	44,719,141	2,797,468	7%
1605	Terrenos	1,707,309	1,707,309	0	0%	1,707,309	1,707,309	0	0%
1610	Semovientes	0	0	0	100%	216,325	0	(216,325)	-100%
1615	Construcciones en curso	238,099	263,999	25,900	11%	23,118,308	263,999	(22,854,309)	-99%
1640	Edificaciones	41,732,608	41,716,786	(15,822)	0%	18,363,578	41,716,786	23,353,208	127%
1655	Maquinaria y equipo	7,074,214	7,379,497	305,283	4%	6,257,749	7,379,497	1,121,748	18%
1660	Equipo médico y científico	156,640	156,233	(407)	0%	150,459	156,233	5,774	4%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	3,645,342	3,636,467	(8,875)	0%	3,488,785	3,636,467	147,682	4%
1670	Equipos de comunic. y computación	6,846,731	6,563,341	(283,390)	-4%	6,200,123	6,563,341	363,218	6%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 30 DE ABRIL DE 2015

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Marzo de 2015	Abril de 2015	Variación \$	Variación %	Abril de 2014	Abril de 2015	Variación \$	Variación %
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	74,154	74,154	0	0%	72,913	74,154	1,241	2%
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotel.	74,301	74,301	0	0%	73,761	74,301	540	1%
1685	Depreciación acumulada	(16,760,562)	(16,615,863)	144,699	-1%	(15,097,390)	(16,615,863)	(1,518,473)	10%
1695	Provis. para protec.de propie.planta y eq.	(237,083)	(237,083)	0	0%	(2,630,247)	(237,083)	2,393,164	-91%
19	Otros activos	82,590,047	82,575,886	(14,161)	0%	82,530,032	82,575,886	45,854	0%
1960	Bienes de arte y cultura	1,606,928	1,606,928	0	0%	1,436,467	1,606,928	170,461	12%
1970	Intangibles	1,824,757	1,824,757	0	0%	1,917,138	1,824,757	(92,381)	-5%
1975	Amortización acumulada de intang.	(1,496,640)	(1,510,801)	(14,161)	1%	(1,441,689)	(1,510,801)	(69,112)	5%
1999	Valorizaciones	80,655,002	80,655,002	0	0%	80,618,116	80,655,002	36,886	0%
	TOTAL ACTIVO	\$ 156,812,157	\$ 158,904,617	\$ 2,092,460	1%	\$ 154,433,423	\$ 158,904,617	\$ 4,471,194	3%

2	PASIVO	46,255,215	48,594,764	2,339,549	5%	52,065,073	48,594,764	(3,470,309)	-7%
	CORRIENTE	23,507,085	25,747,817	2,240,732	10%	32,221,482	25,747,817	(6,473,665)	-20%
22	Operaciones de credito pu	0	571,429	571,429	100%	0	571,429	571,429	100%
2203	Deuda púb.int. de CP.	0	571,429	571,429	100%	0	571,429	571,429	100%
23	Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	4,243,070	7,443,070	3,200,000	75%	11,818,667	7,443,070	(4,375,597)	-37%
2306	Operaciones de financiamiento internas de CP.	4,243,070	7,443,070	3,200,000	75%	11,818,667	7,443,070	(4,375,597)	-37%
24	Cuentas por pagar	8,073,418	7,744,524	(328,894)	-4%	10,566,375	7,744,524	(2,821,851)	-27%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	5,220,655	4,771,760	(448,895)	-9%	5,437,674	4,771,760	(665,914)	-12%
2422	Intereses por pagar	0	0	0	100%	428,712	0	(428,712)	-100%
2425	Acreedores	865,971	1,021,920	155,949	18%	1,046,130	1,021,920	(24,210)	-2%
2430	Subsidios asignados	0	0	0	100%	0	0	0	100%
2436	Retenc. en la fuente e impto. de timbre	34,983	44,767	9,784	28%	49,282	44,767	(4,515)	-9%
2440	Imptos, contribuc. y tasas por pagar	24,001	44,553	20,552	86%	0	44,553	44,553	100%
2450	Avances y anticipos recibidos	1,473	1,473	0	0%	16,682	1,473	(15,209)	-91%
2453	Recursos recibidos en admnistración	1,926,335	1,860,051	(66,284)	-3%	3,587,895	1,860,051	(1,727,844)	-48%
25	SSI	1,846,687	1,834,983	(11,704)	-1%	1,668,965	1,834,983	166,018	10%
2505	Salarios y prestac. sociales	858,968	859,876	908	0%	865,448	859,876	(5,572)	-1%
2510	Pensiones por pagar	987,719	975,107	(12,612)	-1%	803,517	975,107	171,590	21%
27	Pasivos estimados	2,055,445	3,267,675	1,212,230	59%	3,562,884	3,267,675	(295,209)	-8%
2710	Provisión para contingencias	250,000	250,000	0	0%	250,000	250,000	0	0%
2715	Provisión para prestac. sociales	1,805,445	3,017,675	1,212,230	67%	3,312,884	3,017,675	(295,209)	-9%
29	Otros pasivos	7,288,465	4,886,136	(2,402,329)	-33%	4,604,591	4,886,136	281,545	6%
2905	Recaudos a favor de terceros	27,657	41,801	14,144	51%	73,620	41,801	(31,819)	-43%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 30 DE ABRIL DE 2015

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Marzo de 2015	Abril de 2015	Variación \$	Variación %	Abril de 2014	Abril de 2015	Variación \$	Variación %
2910	Ingresos recibidos por anticipado	7,260,808	4,844,335	(2,416,473)	-33%	4,530,971	4,844,335	313,364	7%
	NO CORRIENTE	22,748,130	22,846,947	98,817	0%	19,843,591	22,846,947	3,003,356	15%
22	Operaciones de crédito público	16,000,000	15,428,571	(571,429)	-4%	16,000,000	15,428,571	(571,429)	-4%
2208	internas de largo plazo	16,000,000	15,428,571	(571,429)	-4%	16,000,000	15,428,571	(571,429)	-4%
27	Pasivos estimados	6,748,130	7,418,376	670,246	10%	3,843,591	7,418,376	3,574,785	93%
2720	Pensiones de jubilación	6,748,130	7,418,376	670,246	10%	1,542,562	7,418,376	5,875,814	381%
2721	pensionales	0	0	0	100%	2,301,029	0	(2,301,029)	-100%

PATRIMONIO		\$ 110,556,942	\$ 110,309,853	\$ (247,089)	0%	\$ 102,368,350	\$ 110,309,853	\$ 7,941,503	8%
32	Patrimonio institucional	110,556,942	110,309,853	(247,089)	0%	102,368,350	110,309,853	7,941,503	8%
3208	Capital fiscal	17,061,787	17,061,787	0	0%	22,135,254	17,061,787	(5,073,467)	-23%
3230	Resultados del ejercicio	10,056,996	10,080,974	23,978	0%	(5,417,541)	10,080,974	15,498,515	-286%
3235	Superávit por donación	5,930,537	5,930,537	0	0%	5,631,560	5,930,537	298,977	5%
3240	Superávit por valorización	80,655,002	80,655,002	0	0%	80,618,116	80,655,002	36,886	0%
3270	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	(3,147,380)	(3,418,447)	(271,067)	9%	(599,039)	(3,418,447)	(2,819,408)	471%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 156,812,157	\$ 158,904,617	\$ 2,092,460	1%	\$ 154,433,423	\$ 158,904,617	\$ 4,471,194	3%

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	0	0%	0	0	0	0%
81	Derechos contingentes	3,887,036	3,887,036	0	0%	7,331,758	3,887,036	(3,444,722)	-47%
83	Deudoras de control	24,782,068	24,759,371	(22,697)	0%	19,200,000	24,759,371	5,559,371	29%
89	Deudoras por contra (cr)	(28,669,104)	(28,646,407)	22,697	0%	(26,531,758)	(28,646,407)	(2,114,649)	8%

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	38,212	38,212	0%	0	38,212	38,212	0%
91	contingentes	53,008,267	53,070,373	62,106	0%	47,696,700	53,070,373	5,373,673	11%
93	Acreedoras de control	5,456,363	5,456,363	0	0%	5,464,303	5,456,363	(7,940)	0%
99	(db)	(58,464,630)	(58,488,524)	(23,894)	0%	(53,161,003)	(58,488,524)	(5,327,521)	10%



FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JOHN FERNANDO ESCOBAR MARTINEZ



FIRMA VICERRECTORA ADMINISTRATIVA
NOMBRE: MARTHA CECILIA LASSO PEÑA



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 ABRIL 30 DE 2015
(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Marzo de 2015	Abril de 2015	Variación \$	Variación %	Abril de 2014	Abril de 2015	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	20,854,539	27,939,298	7,084,759	33.97%	20,474,871	27,939,298	7,464,427	36.46%
42	Venta de Bienes	142,475	189,017	46,542	32.67%	137,057	189,017	51,960	37.91%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura	138,069	184,571	46,502	33.68%	137,057	184,571	47,514	34.67%
4204	Productos Manufacturados	4,406	4,446	40	0.91%	0	4,446	4,446	100.00%
43	Venta de Servicios	8,737,120	11,283,105	2,545,985	29.14%	11,654,357	11,283,105	(371,252)	-3.19%
4305	Servicios educativos	8,947,586	11,496,919	2,549,333	28.49%	11,773,284	11,496,919	(276,365)	-2.35%
4390	Otros servicios	30,786	31,986	1,200	3.90%	124,151	31,986	(92,165)	-74.24%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos	(241,252)	(245,800)	(4,548)	1.89%	(243,078)	(245,800)	(2,722)	1.12%
44	Transferencias	11,974,944	16,467,176	4,492,232	37.51%	8,683,457	16,467,176	7,783,719	89.64%
4428	Otras transferencias	11,974,944	16,467,176	4,492,232	37.51%	8,683,457	16,467,176	7,783,719	89.64%
6	COSTO DE VENTAS	9,452,610	14,907,027	5,454,417	57.70%	17,635,450	14,907,027	(2,728,423)	-15.47%
62	Costo de venta de bienes	155,928	216,062	60,134	38.57%	43,133	216,062	172,929	400.92%
6205	Bienes producidos	155,928	216,062	60,134	38.57%	43,133	216,062	172,929	400.92%
6210	Bienes comercializados	0	0	0	100.00%	0	0	0	100.00%
63	Costo de venta de servicios	9,296,682	14,690,965	5,394,283	58.02%	17,592,317	14,690,965	(2,901,352)	-16.49%
6305	Servicios educativos	9,296,682	14,690,965	5,394,283	58.02%	17,592,317	14,690,965	(2,901,352)	-16.49%
	GASTOS OPERACIONALES	4,898,832	6,603,464	1,704,632	34.80%	4,286,979	6,603,464	2,316,485	54.04%
51	Administración	4,898,832	6,603,464	1,704,632	34.80%	4,286,979	6,603,464	2,316,485	54.04%
5101	Sueldos y salarios	1,722,717	2,266,109	543,392	31.54%	2,367,665	2,266,109	(101,556)	-4.29%
5102	Contribuciones imputadas	1,503,145	2,200,544	697,399	46.40%	11,519	2,200,544	2,189,025	19003.60%
5103	Contribuciones efectivas	264,793	352,424	87,631	33.09%	389,417	352,424	(36,993)	-9.50%
5104	Aportes sobre la nómina	53,569	71,275	17,706	33.05%	74,342	71,275	(3,067)	-4.13%
5111	Generales	1,328,056	1,658,705	330,649	24.90%	1,337,306	1,658,705	321,399	24.03%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	26,552	54,407	27,855	104.91%	106,730	54,407	(52,323)	-49.02%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	6,503,097	6,428,807	(74,290)	-1.14%	(1,447,558)	6,428,807	7,876,365	-544.11%
48	OTROS INGRESOS	3,789,396	3,926,797	137,401	3.63%	(3,868,714)	3,926,797	7,795,511	-201.50%
4805	Financieros	75,706	123,469	47,763	63.09%	124,869	123,469	(1,400)	-1.12%
4808	Otros ingresos ordinarios	173,843	232,834	58,991	33.93%	207,313	232,834	25,521	12.31%
4810	Extraordinarios	449,633	470,371	20,738	4.61%	110,940	470,371	359,431	323.99%
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	3,090,214	3,100,123	9,909	0.32%	(4,311,836)	3,100,123	7,411,959	-171.90%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
DE ENERO 1 A ABRIL 30 DE 2015
(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Marzo de 2015	Abril de 2015	Variación \$	Variación %	Abril de 2014	Abril de 2015	Variación \$	Variación %
58	OTROS GASTOS	235,497	274,630	39,133	16.62%	101,269	274,630	173,361	171.19%
5801	Intereses	410,072	439,441	29,369	7.16%	691,778	439,441	(252,337)	-36.48%
5802	Comisiones	13,000	18,840	5,840	44.92%	21,629	18,840	(2,789)	-12.89%
5808	Otros gastos ordinarios	21,689	25,610	3,921	18.08%	5,344	25,610	20,266	379.23%
5810	Extraordinarios	684	687	3	0.44%	56	687	631	1126.79%
5815	Ajuste de ejercicios anteriores	(209,948)	(209,948)	0	0.00%	(617,538)	(209,948)	407,590	-66.00%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	10,056,996	10,080,974	23,978	0.24%	(5,417,541)	10,080,974	15,498,515	-286.08%



FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JOHN FERNANDO ESCOBAR MARTINEZ



FIRMA VICERRECTORA ADMINISTRATIVA
NOMBRE: MARTHA CECILIA LASSO PEÑA



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