



POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

31615001

Medellín, 22 de septiembre 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 31 de agosto 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 31 de agosto 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 31 DE AGOSTO DE 2015

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Julio de 2015	Agosto de 2015	Variación \$	Variación %	Agosto de 2014	Agosto de 2015	Variación \$	Variación %
1	ACTIVO	\$ 167,445,124	\$ 162,924,915	\$ (4,520,209)	-3%	\$ 161,032,331	\$ 162,924,915	\$ 1,892,584	1%
	CORRIENTE	37,198,133	32,457,616	(4,740,517)	-13%	32,257,423	32,457,616	200,193	1%
11	Efectivo	16,903,521	14,979,610	(1,923,911)	-11%	10,762,787	14,979,610	4,216,823	39%
1105	Caja	3,000	3,000	0	0%	16,245	3,000	(13,245)	-82%
1110	Depositos en instituciones financieras	16,900,521	14,976,610	(1,923,911)	-11%	10,746,542	14,976,610	4,230,068	39%
12	Inversiones e instrumento	13,977,775	10,877,951	(3,099,824)	-22%	3,710,321	10,877,951	7,167,630	193%
1201	Invers. admón de liquidez en títulos de deuda	13,977,775	10,877,951	(3,099,824)	-22%	3,710,321	10,877,951	7,167,630	193%
14	Deudores	5,439,696	5,853,780	414,084	8%	16,929,460	5,853,780	(11,075,680)	-65%
1406	Venta de bienes	29,748	15,127	(14,621)	-49%	19,429	15,127	(4,302)	-22%
1407	Prestación de servicios	3,758,210	4,248,287	490,077	13%	11,038,510	4,248,287	(6,790,223)	-62%
1413	Transferencias por cobrar	139,092	139,092	0	0%	3,923,935	139,092	(3,784,843)	-96%
1420	Avances y anticipos entregados	20,622	30,085	9,463	46%	93,739	30,085	(63,654)	-68%
1425	Depósitos entregados	27,118	27,118	0	0%	0	27,118	27,118	100%
1470	Otros deudores	1,464,906	1,394,071	(70,835)	-5%	5,110,268	1,394,071	(3,716,197)	-73%
1480	Provisión para deudores	0	0	0	100%	(3,256,421)	0	3,256,421	-100%
15	Inventarios	251,575	256,145	4,570	2%	278,000	256,145	(21,855)	-8%
1505	Mercancías procesadas	251,575	256,145	4,570	2%	278,000	256,145	(21,855)	-8%
19	Otros activos	625,566	490,130	(135,436)	-22%	576,855	490,130	(86,725)	-15%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	625,566	490,130	(135,436)	-22%	576,855	490,130	(86,725)	-15%
	NO CORRIENTE	130,246,991	130,467,299	220,308	0%	128,774,908	130,467,299	1,692,391	1%
12	Inversiones e instrumento	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	2,658,176	3,070,291	412,115	16%	2,084,342	3,070,291	985,949	47%
1470	Otros deudores	4,582,284	4,898,132	315,848	7%	1,363,033	4,898,132	3,535,099	259%
1475	Deudas de difícil cobro	1,589,965	1,756,321	166,356	10%	721,309	1,756,321	1,035,012	143%
1480	Provisión para deudores	(3,514,073)	(3,584,162)	(70,089)	2%	0	(3,584,162)	(3,584,162)	100%
16	Propiedades, planta y equipo	45,037,677	44,859,915	(177,762)	0%	44,178,893	44,859,915	681,022	2%
1605	Terrenos	1,707,309	1,707,309	0	0%	1,707,309	1,707,309	0	0%
1610	Semovientes	32,348	32,348	0	0%	0	32,348	32,348	100%
1615	Construcciones en curso	156,828	156,828	0	0%	234,374	156,828	(77,546)	-33%
1640	Edificaciones	41,840,766	41,840,766	0	0%	41,716,786	41,840,766	123,980	0%
1655	Maquinaria y equipo	8,096,792	8,103,292	6,500	0%	6,367,570	8,103,292	1,735,722	27%
1660	Equipo médico y científico	161,083	160,598	(485)	0%	155,891	160,598	4,707	3%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	3,718,318	3,718,198	(120)	0%	3,545,457	3,718,198	172,741	5%
1670	Equipos de comunic. y computación	6,575,943	6,575,943	0	0%	6,123,655	6,575,943	452,288	7%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 31 DE AGOSTO DE 2015

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Julio de 2015	Agosto de 2015	Variación \$	Variación %	Agosto de 2014	Agosto de 2015	Variación \$	Variación %
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	74,154	74,154	0	0%	74,153	74,154	1	0%
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotel.	74,301	74,301	0	0%	73,761	74,301	540	1%
1685	Depreciación acumulada	(17,163,082)	(17,346,739)	(183,657)	1%	(15,582,979)	(17,346,739)	(1,763,760)	11%
1695	Provis. para protec.de propie.planta y eq.	(237,083)	(237,083)	0	0%	(237,084)	(237,083)	1	0%
19	Otros activos	82,551,138	82,537,093	(14,045)	0%	82,511,673	82,537,093	25,420	0%
1960	Bienes de arte y cultura	1,624,315	1,624,315	0	0%	1,437,087	1,624,315	187,228	13%
1970	Intangibles	1,824,337	1,821,711	(2,626)	0%	1,920,254	1,821,711	(98,543)	-5%
	Amortización acumulada de intang.	(1,552,516)	(1,563,935)	(11,419)	1%	(1,500,170)	(1,563,935)	(63,765)	4%
1999	Valorizaciones	80,655,002	80,655,002	0	0%	80,654,502	80,655,002	500	0%
	TOTAL ACTIVO	\$ 167,445,124	\$ 162,924,915	\$ (4,520,209)	-3%	\$ 161,032,331	\$ 162,924,915	\$ 1,892,584	1%

2	PASIVO	60,078,084	57,225,800	(2,852,284)	-5%	58,845,300	57,225,800	(1,619,500)	-3%
	CORRIENTE	35,338,661	31,882,148	(3,456,513)	-10%	39,201,392	31,882,148	(7,319,244)	-19%
22	Operaciones de credito p	571,429	571,429	0	0%	0	571,429	571,429	100%
2203	Deuda púb.int. de CP.	571,429	571,429	0	0%	0	571,429	571,429	100%
23	Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	8,443,070	8,443,070	0	0%	10,818,668	8,443,070	(2,375,598)	-22%
2306	Operaciones de financiamiento internas de CP.	8,443,070	8,443,070	0	0%	10,818,668	8,443,070	(2,375,598)	-22%
24	Cuentas por pagar	7,542,320	6,931,846	(610,474)	-8%	11,009,225	6,931,846	(4,077,379)	-37%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	4,354,913	3,685,766	(669,147)	-15%	4,949,009	3,685,766	(1,263,243)	-26%
2425	Acreedores	1,118,498	1,008,233	(110,265)	-10%	1,084,749	1,008,233	(76,516)	-7%
2436	Retenc. en la fuente e impto. de timbre	72,458	56,430	(16,028)	-22%	61,003	56,430	(4,573)	-7%
2440	Imptos, contribuc. y tasas por pagar	333,683	471,250	137,567	41%	15,390	471,250	455,860	2962%
2450	Avances y anticipos recibidos	976	659	(317)	-32%	1,544	659	(885)	-57%
2453	Recursos recibidos en adminstración	1,661,792	1,709,508	47,716	3%	4,897,530	1,709,508	(3,188,022)	-65%
25	SSI	1,768,364	1,693,544	(74,820)	-4%	1,974,299	1,693,544	(280,755)	-14%
2505	Salarios y prestac. sociales	855,836	813,023	(42,813)	-5%	825,083	813,023	(12,060)	-1%
2510	Pensiones por pagar	912,528	880,521	(32,007)	-4%	1,149,216	880,521	(268,695)	-23%
27	Pasivos estimados	5,689,348	5,195,142	(494,206)	-9%	5,078,415	5,195,142	116,727	2%
2710	Provisión para contingencias	250,000	250,000	0	0%	250,000	250,000	0	0%
2715	Provisión para prestac. sociales	5,439,348	4,945,142	(494,206)	-9%	4,828,415	4,945,142	116,727	2%
29	Otros pasivos	11,324,130	9,047,117	(2,277,013)	-20%	10,320,785	9,047,117	(1,273,668)	-12%
2905	Recaudos a favor de terceros	57,016	43,292	(13,724)	-24%	51,422	43,292	(8,130)	-16%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	11,267,114	9,003,825	(2,263,289)	-20%	10,269,363	9,003,825	(1,265,538)	-12%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 31 DE AGOSTO DE 2015

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Julio de 2015	Agosto de 2015	Variación \$	Variación %	Agosto de 2014	Agosto de 2015	Variación \$	Variación %
	NO CORRIENTE	24,739,423	25,343,652	604,229	2%	19,643,908	25,343,652	5,699,744	29%
22	Operaciones de credito pl	15,428,571	15,428,571	0	0%	16,000,000	15,428,571	(571,429)	-4%
2208	publico internas de largo	15,428,571	15,428,571	0	0%	16,000,000	15,428,571	(571,429)	-4%
27	Pasivos estimados	9,310,852	9,915,081	604,229	6%	3,643,908	9,915,081	6,271,173	172%
2720	Pensiones de jubilación	9,310,852	9,915,081	604,229	6%	1,659,000	9,915,081	8,256,081	498%
2721	pensionales	0	0	0	100%	1,984,908	0	(1,984,908)	-100%

3	PATRIMONIO	\$ 107,367,040	\$ 105,699,115	\$ (1,667,925)	-2%	\$ 102,187,031	\$ 105,699,115	\$ 3,512,084	3%
32	Patrimonio institucional	107,367,040	105,699,115	(1,667,925)	-2%	102,187,031	105,699,115	3,512,084	3%
3208	Capital fiscal	17,061,787	17,061,787	0	0%	24,528,921	17,061,787	(7,467,134)	-30%
3230	Resultados del ejercicio	7,841,649	6,442,271	(1,399,378)	-18%	(7,261,894)	6,442,271	13,704,165	-189%
3235	Superávit por donación	6,019,737	6,019,737	0	0%	5,631,560	6,019,737	388,177	7%
3240	Superávit por valorización	80,655,002	80,655,002	0	0%	80,654,502	80,655,002	500	0%
3270	Provisiones, deprecia y amortizaciones	(4,211,135)	(4,479,682)	(268,547)	6%	(1,366,058)	(4,479,682)	(3,113,624)	228%

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 167,445,124	\$ 162,924,915	\$ (4,520,209)	-3%	\$ 161,032,331	\$ 162,924,915	\$ 1,892,584	1%
----------------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	------------	-----------------------	-----------------------	---------------------	-----------

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	0	0%	0	0	0	0%
81	Derechos contingentes	3,887,036	4,015,686	128,650	3%	4,612,474	4,015,686	(596,788)	-13%
83	Deudoras de control	24,008,030	23,481,781	(526,249)	-2%	25,284,928	23,481,781	(1,803,147)	-7%
89	Deudoras por contra (cr)	(27,895,066)	(27,497,467)	397,599	-1%	(29,897,402)	(27,497,467)	2,399,935	-8%

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	0	0%	0	0	0	0%
91	contingentes	51,458,197	49,807,630	(1,650,567)	-3%	47,376,902	49,807,630	2,430,728	5%
93	Acreedoras de control	5,577,424	5,577,424	0	0%	5,464,303	5,577,424	113,121	2%
99	(db)	(57,035,621)	(55,385,054)	1,650,567	-3%	(52,841,205)	(55,385,054)	(2,543,849)	5%

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: JOHN FERNANDO ESCOBAR MARTINEZ

FIRMA DIRECTORA FINANCIERA

NOMBRE: VIVIANA VALENCIA ROLDAN

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 AGOSTO 31 DE 2015
(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Julio de 2015	Agosto de 2015	Variación \$	Variación %	Agosto de 2014	Agosto de 2015	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	50,735,684	56,101,960	5,366,276	10.58%	45,939,851	56,101,960	10,162,109	22.12%
42	Venta de Bienes	287,179	313,962	26,783	9.33%	260,586	313,962	53,376	20.48%
4201	Productos de la agricultura, silvicult.	279,989	305,824	25,835	9.23%	255,753	305,824	50,071	19.58%
4204	Productos Manufacturados	7,190	8,138	948	13.18%	4,833	8,138	3,305	68.38%
43	Venta de Servicios	19,970,308	23,815,219	3,844,911	19.25%	22,575,942	23,815,219	1,239,277	5.49%
4305	Servicios educativos	22,882,222	26,830,194	3,947,972	17.25%	26,296,098	26,830,194	534,096	2.03%
4390	Otros servicios	30,986	30,986	0	0.00%	206,975	30,986	(175,989)	-85.03%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos	(2,942,900)	(3,045,961)	(103,061)	3.50%	(3,927,131)	(3,045,961)	881,170	-22.44%
44	Transferencias	30,478,197	31,972,779	1,494,582	4.90%	23,103,323	31,972,779	8,869,456	38.39%
4428	Otras transferencias	30,478,197	31,972,779	1,494,582	4.90%	23,103,323	31,972,779	8,869,456	38.39%
6	COSTO DE VENTAS	31,207,189	34,523,926	3,316,737	10.63%	36,093,355	34,523,926	(1,569,429)	-4.35%
62	Costo de venta de bienes	340,035	384,384	44,349	13.04%	531,187	384,384	(146,803)	-27.64%
6205	Bienes producidos	340,035	384,384	44,349	13.04%	531,187	384,384	(146,803)	-27.64%
63	Costo de venta de servicios	30,867,154	34,139,542	3,272,388	10.60%	35,562,168	34,139,542	(1,422,626)	-4.00%
6305	Servicios educativos	30,867,154	34,139,542	3,272,388	10.60%	35,562,168	34,139,542	(1,422,626)	-4.00%
	GASTOS OPERACIONALES	13,034,341	15,529,786	2,495,445	19.15%	10,764,345	15,529,786	4,765,441	44.27%
51	Administración	13,034,341	15,529,786	2,495,445	19.15%	10,764,345	15,529,786	4,765,441	44.27%
5101	Sueldos y salarios	4,378,043	5,535,702	1,157,659	26.44%	4,824,801	5,535,702	710,901	14.73%
5102	Contribuciones imputadas	4,319,865	5,052,174	732,309	16.95%	1,377,488	5,052,174	3,674,686	266.77%
5103	Contribuciones efectivas	658,061	751,309	93,248	14.17%	793,061	751,309	(41,752)	-5.26%
5104	Aportes sobre la nómina	138,938	157,678	18,740	13.49%	149,009	157,678	8,669	5.82%
5111	Generales	3,118,691	3,533,977	415,286	13.32%	3,413,075	3,533,977	120,902	3.54%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	420,743	498,946	78,203	18.59%	206,911	498,946	292,035	141.14%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	6,494,154	6,048,248	(445,906)	-6.87%	(917,849)	6,048,248	6,966,097	-758.96%
48	OTROS INGRESOS	2,279,830	2,400,562	120,732	5.30%	(4,533,022)	2,400,562	6,933,584	-152.96%
4805	Financieros	250,343	304,985	54,642	21.83%	267,857	304,985	37,128	13.86%
4808	Otros ingresos ordinarios	228,757	272,177	43,420	18.98%	517,091	272,177	(244,914)	-47.36%
4810	Extraordinarios	494,785	225,408	(269,377)	-54.44%	590,042	225,408	(364,634)	-61.80%
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	1,305,945	1,597,992	292,047	22.36%	(5,908,012)	1,597,992	7,506,004	-127.05%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
DE ENERO 1 A AGOSTO 31 DE 2015
 (Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Julio de 2015	Agosto de 2015	Variación \$	Variación %	Agosto de 2014	Agosto de 2015	Variación \$	Variación %
58	OTROS GASTOS	932,335	2,006,539	1,074,204	115.22%	1,811,023	2,006,539	195,516	10.80%
5801	Intereses	963,744	1,182,344	218,600	22.68%	427,730	1,182,344	754,614	176.42%
5802	Comisiones	46,593	91,894	45,301	97.23%	105,298	91,894	(13,404)	-12.73%
5808	Otros gastos ordinarios	29,520	29,520	0	0.00%	19,268	29,520	10,252	53.21%
5810	Extraordinarios	1,127	1,077	(50)	-4.44%	1,357,103	1,077	(1,356,026)	-99.92%
5815	Ajuste de ejercicios anteriores	(108,649)	701,704	810,353	-745.84%	(98,376)	701,704	800,080	-813.29%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	7,841,649	6,442,271	(1,399,378)	-17.85%	(7,261,894)	6,442,271	13,704,165	-188.71%



FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: JOHN FERNANDO ESCOBAR MARTINEZ



FIRMA DIRECTORA FINANCIERA
 NOMBRE: VIVIANA VALENCIA ROLDAN



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