

POLITÉCNICO COLOMBIANO
J A I M E I S A Z A C A D A V I D

31615001

Medellín, 17 de febrero 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 enero 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 a 31 de enero 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.

LUZ GLADYS TAMAYO JARAMILLO
Rectora
Cédula 39.354.046

613 000000

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



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 31 DE ENERO DE 2015

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Diciembre de 2014	Enero de 2015	Variación \$	Variación %	Enero de 2014	Enero de 2015	Variación \$	Variación %
	ACTIVO	150,942,655	153,030,837	2,088,182	1%	156,478,644	153,030,837	(3,447,807)	-2%
	CORRIENTE	18,840,283	21,057,430	2,217,147	12%	27,099,552	21,057,430	(6,042,122)	-22%
11	Efectivo	8,705,214	8,172,183	(533,031)	-6%	12,748,869	8,172,183	(4,576,686)	-36%
1105	Caja	0	0	0	100%	254	0	(254)	-100%
1110	Depositos en instituciones financieras	8,705,214	8,172,183	(533,031)	-6%	12,748,615	8,172,183	(4,576,432)	-36%
12	Inversiones e instrumentos de inversión admón de liquidez en títulos de deuda	1,690,656	3,147,953	1,457,297	86%	2,555,895	3,147,953	592,058	23%
1201		1,690,656	3,147,953	1,457,297	86%	2,555,895	3,147,953	592,058	23%
14	Deudores	7,119,228	8,502,596	1,383,368	19%	10,725,271	8,502,596	(2,222,675)	-21%
1401	Ingresos no tributarios	0	0	0	100%	237,922	0	(237,922)	-100%
1406	Venta de bienes	30,814	32,198	1,384	4%	33,202	32,198	(1,004)	-3%
1407	Prestación de servicios	7,028,341	6,536,786	(491,555)	-7%	9,128,519	6,536,786	(2,591,733)	-28%
1413	Transferencias por cobrar	0	1,798,930	1,798,930	100%	6,187	1,798,930	1,792,743	28976%
1420	Avances y anticipos entregados	3,247	10,884	7,637	235%	233,315	10,884	(222,431)	-95%
1425	Depósitos entregados	15,013	15,013	0	0%	0	15,013	15,013	100%
1470	Otros deudores	3,325,573	3,339,821	14,248	0%	3,135,175	3,339,821	204,646	7%
1476	Cuotas partes de Bonos y títulos pensionales	0	0	0	100%	477,094	0	(477,094)	-100%
1480	Provisión para deudores	(3,283,760)	(3,231,036)	52,724	-2%	(2,526,143)	(3,231,036)	(704,893)	28%
15	Inventarios	284,220	280,480	(3,740)	-1%	0	280,480	280,480	100%
1505	Mercancías procesadas	284,220	280,480	(3,740)	-1%	0	280,480	280,480	100%
19	Otros activos	1,040,965	954,218	(86,747)	-8%	1,069,517	954,218	(115,299)	-11%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	1,040,965	954,218	(86,747)	-8%	1,069,517	954,218	(115,299)	-11%
1910	Cargos diferidos	0	0	0	100%	0	0	0	100%
	NO CORRIENTE	132,102,372	131,973,407	(128,965)	0%	129,379,092	131,973,407	2,594,315	2%
12	Inversiones e instrumentos de inversión patrimonial en entidades no controladas	0	0	0	0%	0	0	0	0%
1207		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	5,582,672	5,536,926	(45,746)	-1%	4,782,003	5,536,926	754,923	16%
1470	Otros deudores	4,677,873	4,685,277	7,404	0%	4,421,176	4,685,277	264,101	6%
1475	Deudas de difícil cobro	904,799	851,649	(53,150)	-6%	360,827	851,649	490,822	136%
16	Propiedades, planta y equipo	44,025,208	43,868,343	(156,865)	0%	42,023,730	43,868,343	1,844,613	4%
1605	Terrenos	1,707,309	1,707,309	0	0%	1,707,309	1,707,309	0	0%
1610	Semovientes	0	0	0	100%	216,454	0	(216,454)	-100%
1615	Construcciones en curso	112,067	112,067	0	0%	22,911,760	112,067	(22,799,693)	-100%
1635	Bienes muebles en bodega	0	0	0	100%	958	0	(958)	-100%
1640	Edificaciones	41,716,786	41,716,786	0	0%	18,363,578	41,716,786	23,353,208	127%
1655	Maquinaria y equipo	6,497,202	6,497,202	0	0%	6,250,138	6,497,202	247,064	4%
1660	Equipo médico y científico	156,640	156,640	0	0%	150,457	156,640	6,183	4%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	3,665,593	3,665,593	0	0%	3,484,479	3,665,593	181,114	5%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 31 DE ENERO DE 2015

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Diciembre de 2014	Enero de 2015	Variación \$	Variación %	Enero de 2014	Enero de 2015	Variación \$	Variación %
1670	Equipos de comunic. y computación	6,539,947	6,537,888	(2,059)	0%	6,131,023	6,537,888	406,865	7%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	74,909	74,909	0	0%	72,912	74,909	1,997	3%
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotel.	74,301	74,301	0	0%	73,759	74,301	542	1%
1685	Depreciación acumulada	(16,282,463)	(16,437,269)	(154,806)	1%	(14,708,850)	(16,437,269)	(1,728,419)	12%
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	82,494,492	82,568,138	73,646	0%	82,573,359	82,568,138	(5,221)	0%
1960	Bienes de arte y cultura	1,472,664	1,560,409	87,745	6%	1,438,391	1,560,409	122,018	8%
1970	Intangibles	1,821,045	1,821,045	0	0%	1,942,774	1,821,045	(121,729)	-6%
1975	Amortización acumulada de intang.	(1,454,219)	(1,468,318)	(14,099)	1%	(1,425,422)	(1,468,318)	(42,896)	3%
1999	Valorizaciones	80,655,002	80,655,002	0	0%	80,617,616	80,655,002	37,386	0%
	TOTAL ACTIVO	150,942,655	153,030,837	2,088,182	1%	156,478,644	153,030,837	(3,447,807)	-2%

2	PASIVO	50,268,385	48,470,330	(1,798,055)	-4%	48,521,919	48,470,330	(51,589)	0%
	CORRIENTE	28,455,935	26,925,046	(1,530,889)	-5%	28,370,260	26,925,046	(1,445,214)	-5%
23	Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	0	2,500,000	2,500,000	100%	6,000,000	2,500,000	(3,500,000)	-58%
2306	Operaciones de financiamiento internas de CP.	0	2,500,000	2,500,000	100%	6,000,000	2,500,000	(3,500,000)	-58%
24	Cuentas por pagar	9,862,724	8,354,133	(1,508,591)	-15%	6,926,591	8,354,133	1,427,542	21%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	6,413,290	5,213,659	(1,199,631)	-19%	5,480,441	5,213,659	(266,782)	-5%
2422	Intereses por pagar	2,760	2,760	0	0%	390,854	2,760	(388,094)	-99%
2425	Acreedores	1,164,873	1,026,690	(138,183)	-12%	983,911	1,026,690	42,779	4%
2436	Retenc. en la fuente e imppto. de timbre	185,968	14,560	(171,408)	-92%	17,782	14,560	(3,222)	-18%
2440	Impptos, contribuc. y tasas por pagar	24,001	24,001	0	0%	0	24,001	24,001	100%
2450	Avances y anticipos recibidos	1,458	1,473	15	1%	15,735	1,473	(14,262)	-91%
2453	Recursos recibidos en administratión	2,070,374	2,070,990	616	0%	37,868	2,070,990	2,033,122	5369%
2460	Créditos judiciales	0	0	0	100%	0	0	0	100%
25	SSI	4,479,070	3,228,050	(1,251,020)	-28%	3,781,512	3,228,050	(553,462)	-15%
2505	Salarios y prestac. sociales	3,675,553	2,216,640	(1,458,913)	-40%	2,965,920	2,216,640	(749,280)	-25%
2510	Pensiones por pagar	803,517	1,011,410	207,893	26%	815,592	1,011,410	195,818	24%
27	Pasivos estimados	830,237	1,114,225	283,988	34%	696,397	1,114,225	417,828	60%
2710	Provisión para contingencias	250,000	250,000	0	0%	307,000	250,000	(57,000)	-19%
2715	Provisión para prestac. sociales	580,237	864,225	283,988	49%	389,397	864,225	474,828	122%
29	Otros pasivos	13,283,904	11,728,638	(1,555,266)	-12%	10,965,760	11,728,638	762,878	7%
2905	Recaudos a favor de terceros	152,146	13,803	(138,343)	-91%	39,418	13,803	(25,615)	-65%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	13,131,758	11,714,835	(1,416,923)	-11%	10,926,342	11,714,835	788,493	7%
	NO CORRIENTE	21,812,450	21,545,284	(267,166)	-1%	20,151,659	21,545,284	1,393,625	7%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 31 DE ENERO DE 2015

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Diciembre de 2014	Enero de 2015	Variación \$	Variación %	Enero de 2014	Enero de 2015	Variación \$	Variación %
22	Operaciones de credito p	16,000,000	16,000,000	0	0%	16,000,000	16,000,000	0	0%
2208	publico internas de largo	16,000,000	16,000,000	0	0%	16,000,000	16,000,000	0	0%
27	Pasivos estimados	5,812,450	5,545,284	(267,166)	-5%	4,151,659	5,545,284	1,393,625	34%
2720	Pensiones de jubilación	4,102,359	3,835,193	(267,166)	-7%	1,850,630	3,835,193	1,984,563	107%
2721	pensionales	1,710,091	1,710,091	0	0%	2,301,029	1,710,091	(590,938)	-26%

	PATRIMONIO	100,674,270	104,560,507	3,886,237	4%	107,956,725	104,560,507	(3,396,218)	-3%
32	Patrimonio institucional	100,674,270	104,560,507	3,886,237	4%	107,956,725	104,560,507	(3,396,218)	-3%
3208	Capital fiscal	24,528,418	17,061,795	(7,466,623)	-30%	26,257,623	17,061,795	(9,195,828)	-35%
3230	Resultados del ejercicio	(7,466,623)	4,002,487	11,469,110	-154%	(278,190)	4,002,487	4,280,677	-1539%
3235	Superávit por donación	5,631,560	5,631,560	0	0%	5,631,560	5,631,560	0	0%
3240	Superávit por valorización	80,655,002	80,655,002	0	0%	80,617,616	80,655,002	37,386	0%
3270	Provisiones, deprecia y amortizaciones	(2,674,087)	(2,790,337)	(116,250)	4%	(4,271,884)	(2,790,337)	1,481,547	-35%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	150,942,655	153,030,837	2,088,182	1%	156,478,644	153,030,837	(3,447,807)	-2%

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	0	0%	0	0	0	0%
81	Derechos contingentes	3,914,036	3,914,036	0	0%	11,207,989	3,914,036	(7,293,953)	-65%
83	Deudoras de control	24,325,970	24,325,970	0	0%	18,000,000	24,325,970	6,325,970	35%
89	Deudoras por contra (cr)	(28,240,006)	(28,240,006)	0	0%	(29,207,989)	(28,240,006)	967,983	-3%

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	0	0%	0	0	0	0%
91	contingentes	48,163,645	48,163,645	0	0%	47,753,702	48,163,645	409,943	1%
93	Acreedoras de control	5,464,303	5,464,303	0	0%	5,464,303	5,464,303	0	0%
99	(db)	(53,627,948)	(53,627,948)	0	0%	(53,218,005)	(53,627,948)	(409,943)	1%

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: LUZ GLADYS TAMAYO JARAMILLO

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

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

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Diciembre de 2014	Enero de 2015	Variación \$	Variación %	Enero de 2014	Enero de 2015	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	67,225,602	6,978,245	(60,247,357)	-89.62%	2,320,380	6,978,245	4,657,865	200.74%
42	Venta de Bienes	397,274	43,250	(354,024)	-89.11%	45,378	43,250	(2,128)	-4.69%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y caza	386,293	43,250	(343,043)	-88.80%	45,378	43,250	(2,128)	-4.69%
4204	Productos Manufacturados	10,981	0	(10,981)	-100.00%	0	0	0	100.00%
43	Venta de Servicios	31,812,471	2,401,197	(29,411,274)	-92.45%	2,275,002	2,401,197	126,195	5.55%
4305	Servicios educativos	35,893,090	2,376,732	(33,516,358)	-93.38%	2,287,343	2,376,732	89,389	3.91%
4390	Otros servicios	268,668	107,924	(160,744)	-59.83%	122,908	107,924	(14,984)	-12.19%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos	(4,349,287)	(83,459)	4,265,828	-98.08%	(135,249)	(83,459)	51,790	-38.29%
44	Transferencias	35,015,857	4,533,798	(30,482,059)	-87.05%	0	4,533,798	4,533,798	100.00%
4428	Otras transferencias	35,015,857	4,533,798	(30,482,059)	-87.05%	0	4,533,798	4,533,798	100.00%
6	COSTO DE VENTAS	54,629,519	2,000,049	(52,629,470)	-96.34%	1,466,699	2,000,049	533,350	36.36%
62	Costo de venta de bienes	744,631	34,585	(710,046)	-95.36%	31,090	34,585	3,495	11.24%
6205	Bienes producidos	744,631	34,585	(710,046)	-95.36%	0	34,585	34,585	100.00%
6210	Bienes comercializados	0	0	0	100.00%	31,090	0	(31,090)	-100.00%
63	Costo de venta de servicios	53,884,888	1,965,464	(51,919,424)	-96.35%	1,435,609	1,965,464	529,855	36.91%
6305	Servicios educativos	53,884,888	1,965,464	(51,919,424)	-96.35%	1,362,402	1,965,464	603,062	44.26%
6390	Otros servicios	0	0	0	100.00%	73,207	0	(73,207)	-100.00%
	GASTOS OPERACIONALES	14,903,494	935,253	(13,968,241)	-93.72%	660,227	935,253	275,026	41.66%
51	Administración	14,903,494	935,253	(13,968,241)	-93.72%	660,227	935,253	275,026	41.66%
5101	Sueldos y salarios	6,558,224	597,070	(5,961,154)	-90.90%	440,881	597,070	156,189	35.43%
5102	Contribuciones imputadas	1,517,616	33,403	(1,484,213)	-97.80%	13,102	33,403	20,301	154.95%
5103	Contribuciones efectivas	1,069,292	88,583	(980,709)	-91.72%	91,121	88,583	(2,538)	-2.79%
5104	Aportes sobre la nómina	203,851	18,011	(185,840)	-91.16%	18,429	18,011	(418)	-2.27%
5111	Generales	5,312,133	197,975	(5,114,158)	-96.27%	95,957	197,975	102,018	106.32%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	242,378	211	(242,167)	-99.91%	737	211	(526)	-71.37%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	(2,307,411)	4,042,943	6,350,354	-275.22%	193,454	4,042,943	3,849,489	1989.87%
48	OTROS INGRESOS	(3,099,734)	(136,894)	2,962,840	-95.58%	(507,030)	(136,894)	370,136	-73.00%
4805	Financieros	389,703	12,076	(377,627)	-96.90%	16,234	12,076	(4,158)	-25.61%
4808	Otros ingresos ordinarios	3,298,372	6,589	(3,291,783)	-99.80%	6,957	6,589	(368)	-5.29%
4810	Extraordinarios	1,158,887	6,518	(1,152,369)	-99.44%	9,531	6,518	(3,013)	-31.61%
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	(7,946,696)	(162,077)	7,784,619	-97.96%	(539,752)	(162,077)	377,675	-69.97%

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

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Diciembre de 2014	Enero de 2015	Variación \$	Variación %	Enero de 2014	Enero de 2015	Variación \$	Variación %
48	OTROS INGRESOS	(3,099,734)	(136,894)	2,962,840	-95.58%	(507,030)	(136,894)	370,136	-73.00%
4805	Financieros	389,703	12,076	(377,627)	-96.90%	16,234	12,076	(4,158)	-25.61%
4808	Otros ingresos ordinarios	3,298,372	6,589	(3,291,783)	-99.80%	6,957	6,589	(368)	-5.29%
4810	Extraordinarios	1,158,887	6,518	(1,152,369)	-99.44%	9,531	6,518	(3,013)	-31.61%
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	(7,946,696)	(162,077)	7,784,619	-97.96%	(639,752)	(162,077)	377,675	-69.97%
58	OTROS GASTOS	1,125,402	(96,438)	(1,221,840)	-108.57%	(35,386)	(96,438)	(61,052)	172.53%
5801	Intereses	1,281,080	13	(1,281,067)	-100.00%	185,486	13	(185,473)	-99.99%
5802	Comisiones	119,925	0	(119,925)	-100.00%	0	0	0	100.00%
5808	Otros gastos ordinarios	60,818	1,990	(58,828)	-96.73%	0	1,990	1,990	100.00%
5810	Extraordinarios	57	0	(57)	-100.00%	2,410	0	(2,410)	-100.00%
5815	Ajuste de ejercicios anteriores	(336,478)	(98,441)	238,037	-70.74%	(223,282)	(98,441)	124,841	-55.91%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	(6,532,547)	4,002,487	10,535,034	-161.27%	(278,190)	4,002,487	4,280,677	-1538.76%


FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: LUZ GLADYS TAMAYO JARAMILLO


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