

POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

31615001

Medellín, 19 de agosto 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 julio 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 julio 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"
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
DE ENERO 1 A JULIO 31 DE 2015
(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Junio de 2015	Julio de 2015	Variación \$	Variación %	Julio de 2014	Julio de 2015	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	49,125,188	50,735,684	1,610,496	3.28%	37,509,960	50,735,684	13,225,724	35.26%
42	Venta de Bienes	234,566	287,179	52,613	22.43%	230,069	287,179	57,110	24.82%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y explotación pesquera	227,553	279,989	52,436	23.04%	226,932	279,989	53,057	23.38%
4204	Productos Manufacturados	7,013	7,190	177	2.52%	3,137	7,190	4,053	129.20%
43	Venta de Servicios	18,611,823	19,970,308	1,358,485	7.30%	18,349,075	19,970,308	1,621,233	8.84%
4305	Servicios educativos	18,870,260	22,882,222	4,011,962	21.26%	22,019,457	22,882,222	862,765	3.92%
4390	Otros servicios	190,980	30,986	(159,994)	-83.78%	163,167	30,986	(132,181)	-81.01%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos	(449,417)	(2,942,900)	(2,493,483)	554.83%	(3,833,549)	(2,942,900)	890,649	-23.23%
44	Transferencias	30,278,799	30,478,197	199,398	0.66%	18,930,816	30,478,197	11,547,381	61.00%
4428	Otras transferencias	30,278,799	30,478,197	199,398	0.66%	18,930,816	30,478,197	11,547,381	61.00%
6	COSTO DE VENTAS	26,023,328	31,207,189	5,183,861	19.92%	31,638,518	31,207,189	(431,329)	-1.36%
62	Costo de venta de bienes	291,918	340,035	48,117	16.48%	484,718	340,035	(144,683)	-29.85%
6205	Bienes producidos	291,918	340,035	48,117	16.48%	484,718	340,035	(144,683)	-29.85%
63	Costo de venta de servicios	25,731,410	30,867,154	5,135,744	19.96%	31,153,800	30,867,154	(286,646)	-0.92%
6305	Servicios educativos	25,731,410	30,867,154	5,135,744	19.96%	31,153,800	30,867,154	(286,646)	-0.92%
	GASTOS OPERACIONALES	10,342,369	13,034,341	2,691,972	26.03%	9,199,476	13,034,341	3,834,865	41.69%
51	Administración	10,342,369	13,034,341	2,691,972	26.03%	9,199,476	13,034,341	3,834,865	41.69%
5101	Sueldos y salarios	3,532,633	4,378,043	845,410	23.93%	4,212,842	4,378,043	165,201	3.92%
5102	Contribuciones imputadas	3,568,461	4,319,865	751,404	21.06%	1,374,038	4,319,865	2,945,827	214.39%
5103	Contribuciones efectivas	554,963	658,061	103,098	18.58%	700,313	658,061	(42,252)	-6.03%
5104	Aportes sobre la nómina	109,021	138,938	29,917	27.44%	130,743	138,938	8,195	6.27%
5111	Generales	2,486,348	3,118,691	632,343	25.43%	2,614,877	3,118,691	503,814	19.27%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	90,943	420,743	329,800	362.64%	166,663	420,743	254,080	152.45%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	12,759,491	6,494,154	(6,265,337)	-49.10%	(3,328,034)	6,494,154	9,822,188	-295.13%
48	OTROS INGRESOS	4,128,265	2,279,830	(1,848,435)	-44.78%	(4,750,317)	2,279,830	7,030,147	-147.99%
4805	Financieros	198,493	250,343	51,850	26.12%	228,301	250,343	22,042	9.65%
4808	Otros ingresos ordinarios	385,551	228,757	(156,794)	-40.67%	346,824	228,757	(118,067)	-34.04%
4810	Extraordinarios	481,860	494,785	12,925	2.68%	582,571	494,785	(87,786)	-15.07%
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	3,062,361	1,305,945	(1,756,416)	-57.35%	(5,908,013)	1,305,945	7,213,958	-122.10%

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

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Junio de 2015	Julio de 2015	Variación \$	Variación %	Julio de 2014	Julio de 2015	Variación \$	Variación %
58	OTROS GASTOS	964,383	932,335	(32,048)	-3.32%	1,757,724	932,335	(825,389)	-46.96%
5801	Intereses	913,370	963,744	50,374	5.52%	424,415	963,744	539,329	127.08%
5802	Comisiones	27,605	46,593	18,988	68.78%	67,399	46,593	(20,806)	-30.87%
5808	Otros gastos ordinarios	29,520	29,520	0	0.00%	6,748	29,520	22,772	337.46%
5810	Extraordinarios	687	1,127	440	64.05%	1,357,103	1,127	(1,355,976)	-99.92%
5815	Ajuste de ejercicios anteriores	(6,799)	(108,649)	(101,850)	1498.01%	(97,941)	(108,649)	(10,708)	10.93%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	15,923,373	7,841,649	(8,081,724)	-50.75%	(9,836,075)	7,841,649	17,677,724	-179.72%



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"

BALANCE GENERAL

A 31 DE JULIO DE 2015

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Junio de 2015	Julio de 2015	Variación \$	Variación %	Julio de 2014	Julio de 2015	Variación \$	Variación %
1	ACTIVO	\$ 163,903,761	\$ 167,445,124	\$ 3,541,363	2%	\$ 159,275,314	\$ 167,445,124	\$ 8,169,810	5%
	CORRIENTE	29,493,470	37,198,133	7,704,663	26%	30,425,218	37,198,133	6,772,915	22%
11	Efectivo	12,150,386	16,903,521	4,753,135	39%	11,474,245	16,903,521	5,429,276	47%
1105	Caja	1,500	3,000	1,500	100%	11,041	3,000	(8,041)	-73%
1110	Depositos en instituciones financieras	12,148,886	16,900,521	4,751,635	39%	11,463,204	16,900,521	5,437,317	47%
12	Inversiones e instrumentos	9,545,764	13,977,775	4,432,011	46%	5,851,227	13,977,775	8,126,548	139%
1201	Invers. admón de liquidez en títulos de deuda	9,545,764	13,977,775	4,432,011	46%	5,851,227	13,977,775	8,126,548	139%
14	Deudores	6,807,677	5,439,696	(1,367,981)	-20%	12,211,903	5,439,696	(6,772,207)	-55%
1401	Ingresos no tributarios	0	0	0	100%	0	0	0	100%
1406	Venta de bienes	25,590	29,748	4,158	16%	26,797	29,748	2,951	11%
1407	Prestación de servicios	2,922,827	3,758,210	835,383	29%	6,594,830	3,758,210	(2,836,620)	-43%
1413	Transferencias por cobrar	4,031,943	139,092	(3,892,851)	-97%	3,548,808	139,092	(3,409,716)	-96%
1420	Avances y anticipos entregados	22,312	20,622	(1,690)	-8%	94,161	20,622	(73,539)	-78%
1425	Depósitos entregados	35,257	27,118	(8,139)	-23%	0	27,118	27,118	100%
1470	Otros deudores	3,171,217	1,464,906	(1,706,311)	-54%	5,212,001	1,464,906	(3,747,095)	-72%
1480	Provisión para deudores	0	0	0	100%	(3,264,694)	0	3,264,694	-100%
15	Inventarios	256,900	251,575	(5,325)	-2%	258,551	251,575	(6,976)	-3%
1505	Mercancías procesadas	256,900	251,575	(5,325)	-2%	258,551	251,575	(6,976)	-3%
19	Otros activos	732,743	625,566	(107,177)	-15%	629,292	625,566	(3,726)	-1%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	732,743	625,566	(107,177)	-15%	629,292	625,566	(3,726)	-1%
1910	Cargos diferidos	0	0	0	100%	0	0	0	100%
	NO CORRIENTE	134,410,291	130,246,991	(4,163,300)	-3%	128,850,096	130,246,991	1,396,895	1%
12	Inversiones e instrumentos	0	0	0	0%	0	0	0	0%
1207	Inversiones patrimonio 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	6,727,160	2,658,176	(4,068,984)	-60%	2,075,154	2,658,176	583,022	28%
1470	Otros deudores	4,497,570	4,582,284	84,714	2%	1,338,856	4,582,284	3,243,428	242%
1475	Deudas de difícil cobro	2,229,590	1,589,965	(639,625)	-29%	736,298	1,589,965	853,667	116%
1480	Provisión para deudores	(3,401,469)	(3,514,073)	(112,604)	3%	0	(3,514,073)	(3,514,073)	100%
16	Propiedades, planta y equipo	45,120,196	45,037,677	(82,519)	0%	44,248,113	45,037,677	789,564	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%	231,771	156,828	(74,943)	-32%
1640	Edificaciones	41,738,887	41,840,766	101,879	0%	41,716,786	41,840,766	123,980	0%
1655	Maquinaria y equipo	8,096,792	8,096,792	0	0%	6,298,359	8,096,792	1,798,433	29%
1660	Equipo médico y científico	161,083	161,083	0	0%	156,580	161,083	4,503	3%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	3,718,318	3,718,318	0	0%	3,556,600	3,718,318	161,718	5%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 31 DE JULIO DE 2015

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Junio de 2015	Julio de 2015	Variación \$	Variación %	Julio de 2014	Julio de 2015	Variación \$	Variación %
1670	Equipos de comunic. y computación	6,575,943	6,575,943	0	0%	6,229,655	6,575,943	346,288	6%
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	(16,978,684)	(17,163,082)	(184,398)	1%	(15,559,777)	(17,163,082)	(1,603,305)	10%
1695	Provis. para protec.de propie.planta y eq.	(237,083)	(237,083)	0	0%	(237,084)	(237,083)	1	0%
19	Otros activos	82,562,935	82,551,138	(11,797)	0%	82,526,829	82,551,138	24,309	0%
1960	Bienes de arte y cultura	1,622,067	1,624,315	2,248	0%	1,437,087	1,624,315	187,228	13%
1970	Intangibles	1,824,337	1,824,337	0	0%	1,921,364	1,824,337	(97,027)	-5%
1975	Amortización acumulada de intang.	(1,538,471)	(1,552,516)	(14,045)	1%	(1,486,124)	(1,552,516)	(66,392)	4%
1999	Valorizaciones	80,655,002	80,655,002	0	0%	80,654,502	80,655,002	500	0%
	TOTAL ACTIVO	\$ 163,903,761	\$ 167,445,124	\$ 3,541,363	2%	\$ 159,275,314	\$ 167,445,124	\$ 8,169,810	5%

2	PASIVO	48,143,951	60,078,084	11,934,133	25%	59,459,481	60,078,084	618,603	1%
	CORRIENTE	24,095,621	35,338,661	11,243,040	47%	38,683,947	35,338,661	(3,345,286)	-9%
22	Operaciones de credito pu	571,429	571,429	0	0%	0	571,429	571,429	100%
2203	Deuda públ.int. de CP.	571,429	571,429	0	0%	0	571,429	571,429	100%
23	Operaciones de financiamiento de instrumentos derivados	8,443,070	8,443,070	0	0%	12,318,668	8,443,070	(3,875,598)	-31%
2306	Operaciones de financiamiento internas de CP.	8,443,070	8,443,070	0	0%	12,318,668	8,443,070	(3,875,598)	-31%
24	Cuentas por pagar	6,653,850	7,542,320	888,470	13%	7,461,868	7,542,320	80,452	1%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	3,979,147	4,354,913	375,766	9%	4,367,128	4,354,913	(12,215)	0%
2422	Intereses por pagar	0	0	0	100%	68,662	0	(68,662)	-100%
2425	Acreedores	1,000,604	1,118,498	117,894	12%	936,572	1,118,498	181,926	19%
2436	Retenc. en la fuente e imppto. de timbre	47,887	72,458	24,571	51%	66,646	72,458	5,812	9%
2440	Impptos, contribuc. y tasas por pagar	24,001	333,683	309,682	1290%	24,001	333,683	309,682	1290%
2450	Avances y anticipos recibidos	1,473	976	(497)	-34%	1,544	976	(568)	-37%
2453	Recursos recibidos en adminsitración	1,600,738	1,661,792	61,054	4%	1,997,315	1,661,792	(335,523)	-17%
25	SSI	1,817,493	1,768,364	(49,129)	-3%	1,653,011	1,768,364	115,353	7%
2505	Salarios y prestac. sociales	854,552	855,836	1,284	0%	849,491	855,836	6,345	1%
2510	Pensiones por pagar	962,941	912,528	(50,413)	-5%	803,520	912,528	109,008	14%
27	Pasivos estimados	5,605,344	5,689,348	84,004	1%	5,112,022	5,689,348	577,326	11%
2710	Provisión para contingencias	250,000	250,000	0	0%	250,000	250,000	0	0%
2715	Provisión para prestac. sociales	5,355,344	5,439,348	84,004	2%	4,862,022	5,439,348	577,326	12%
29	Otros pasivos	1,004,435	11,324,130	10,319,695	1027%	12,138,378	11,324,130	(814,248)	-7%
2905	Recaudos a favor de terceros	53,520	57,016	3,496	7%	45,953	57,016	11,063	24%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 31 DE JULIO DE 2015

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Junio de 2015	Julio de 2015	Variación \$	Variación %	Julio de 2014	Julio de 2015	Variación \$	Variación %
2910	Ingresos recibidos por anticipado	950,915	11,267,114	10,316,199	1085%	12,092,425	11,267,114	(825,311)	-7%
	NO CORRIENTE	24,048,330	24,739,423	691,093	3%	20,775,534	24,739,423	3,963,889	19%
22	Operaciones de credito p	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	8,619,759	9,310,852	691,093	8%	4,775,534	9,310,852	4,535,318	95%
2720	Pensiones de jubilación	8,619,759	9,310,852	691,093	8%	2,474,505	9,310,852	6,836,347	276%
2721	pensionales	0	0	0	100%	2,301,029	0	(2,301,029)	-100%

3	PATRIMONIO	\$ 115,759,810	\$ 107,367,040	\$ (8,392,770)	-7%	\$ 99,815,833	\$ 107,367,040	\$ 7,551,207	8%
32	Patrimonio institucional	115,759,810	107,367,040	(8,392,770)	-7%	99,815,833	107,367,040	7,551,207	8%
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	15,923,373	7,841,649	(8,081,724)	-51%	(9,836,075)	7,841,649	17,677,724	-180%
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	(3,900,089)	(4,211,135)	(311,046)	8%	(1,163,075)	(4,211,135)	(3,048,060)	262%

	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 163,903,761	\$ 167,445,124	\$ 3,541,363	2%	\$ 159,275,314	\$ 167,445,124	\$ 8,169,810	5%
--	----------------------------------	-----------------------	-----------------------	---------------------	-----------	-----------------------	-----------------------	---------------------	-----------

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	0	0%	0	0	0	0%
81	Derechos contingentes	3,887,036	3,887,036	0	0%	4,612,474	3,887,036	(725,438)	-16%
83	Deudoras de control	24,136,782	24,008,030	(128,752)	-1%	25,284,928	24,008,030	(1,276,898)	-5%
89	Deudoras por contra (cr)	(28,023,818)	(27,895,066)	128,752	0%	(29,897,402)	(27,895,066)	2,002,336	-7%

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	0	0%	0	0	0	0%
91	contingentes	51,458,197	51,458,197	0	0%	47,376,902	51,458,197	4,081,295	9%
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)	(57,035,621)	0	0%	(52,841,205)	(57,035,621)	(4,194,416)	8%



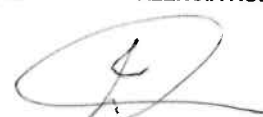
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: JOHN FERNANDO ESCOBAR MARTINEZ



FIRMA DIRECTORA FINANCIERA

NOMBRE: VIVIANA VALENCIA ROLDAN



FIRMA DEL CONTADOR

NOMBRE: JAIME ALONSO VÁSQUEZ PELÁEZ

T.P 43162-T