

**POLITÉCNICO COLOMBIANO**  
JAI ME ISAZA CADAVID

31615001

Medellín, 20 de junio de 2016

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

**CERTIFICAN:**

Que los saldos de los estados contables básicos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte al 31 de mayo de 2016, 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 Mayo de 2016, 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.

**JOHN FERNANDO ESCOBAR MARTÍNEZ**  
Rector  
Cédula 98.496.070

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

V.B. Iván Ortega

V.B. Damaris Ferreira



**POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"**

**BALANCE GENERAL**

A 31 DE MAYO DE 2016

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Abril de 2016	Mayo de 2016	Variación \$	Variación %	Mayo de 2015	Mayo de 2016	Variación \$	Variación %
	<b>ACTIVO</b>	<b>\$ 164,647,136</b>	<b>\$ 162,694,759</b>	<b>\$ (1,952,377)</b>	<b>-1%</b>	<b>\$ 164,110,204</b>	<b>\$ 162,694,759</b>	<b>\$ (1,415,445)</b>	<b>-1%</b>
	<b>CORRIENTE</b>	<b>28,574,240</b>	<b>26,759,410</b>	<b>(1,814,830)</b>	<b>-6%</b>	<b>33,124,511</b>	<b>26,759,410</b>	<b>(6,365,101)</b>	<b>-19%</b>
11	Efectivo	15,559,076	16,257,285	698,209	4%	12,591,554	16,257,285	3,665,731	29%
1105	Caja	3,000	4,739	1,739	58%	0	4,739	4,739	100%
1110	Depositos en instituciones financieras	15,556,076	16,252,546	696,470	4%	12,591,554	16,252,546	3,660,992	29%
12	Inversiones e instrumentos	7,884,650	7,301,545	(583,105)	-7%	7,048,561	7,301,545	252,984	4%
1201	Invers. admón de liquidez en títulos de deuda	7,884,650	7,301,545	(583,105)	-7%	7,048,561	7,301,545	252,984	4%
14	Deudores	4,003,295	2,166,243	(1,837,052)	-46%	12,383,540	2,166,243	(10,217,297)	-83%
1406	Venta de bienes	9,392	9,008	(384)	-4%	23,206	9,008	(14,198)	-61%
1407	Prestación de servicios	1,634,912	894,944	(739,968)	-45%	2,141,438	894,944	(1,246,494)	-58%
1413	Transferencias por cobrar	206,476	0	(206,476)	-100%	7,027,410	0	(7,027,410)	-100%
1420	Avances y anticipos entregados	80,892	100,518	19,626	24%	26,017	100,518	74,501	286%
1470	Otros deudores	2,071,623	1,161,773	(909,850)	-44%	3,130,212	1,161,773	(1,968,439)	-63%
15	Inventarios	168,271	210,701	42,430	25%	250,761	210,701	(40,060)	-16%
1505	Mercancías procesadas	168,271	210,701	42,430	25%	250,761	210,701	(40,060)	-16%
19	Otros activos	958,948	823,636	(135,312)	-14%	850,095	823,636	(26,459)	-3%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	958,948	823,636	(135,312)	-14%	850,095	823,636	(26,459)	-3%
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>136,072,896</b>	<b>135,935,349</b>	<b>(137,547)</b>	<b>0%</b>	<b>130,985,693</b>	<b>135,935,349</b>	<b>4,949,656</b>	<b>4%</b>
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	4,802,879	4,730,663	(72,216)	-2%	3,321,885	4,730,663	1,408,778	42%
1470	Otros deudores	4,883,048	4,817,549	(65,499)	-1%	4,428,564	4,817,549	388,985	9%
1475	Deudas de difícil cobro	2,841,092	2,834,796	(6,296)	0%	2,189,706	2,834,796	645,090	29%
1480	Provisión para deudores	(2,921,261)	(2,921,682)	(421)	0%	(3,296,385)	(2,921,682)	374,703	-11%
16	Propiedades, planta y equipo	48,166,768	48,117,050	(49,718)	0%	45,094,287	48,117,050	3,022,763	7%
1605	Terrenos	1,707,309	1,707,309	0	0%	1,707,309	1,707,309	0	0%
1610	Semovientes	19,123	0	(19,123)	-100%	20,761	0	(20,761)	-100%
1615	Construcciones en curso	1,106,856	1,138,352	31,496	3%	282,860	1,138,352	855,492	302%
1640	Edificaciones	41,850,216	41,850,216	0	0%	41,738,887	41,850,216	111,329	0%
1655	Maquinaria y equipo	10,380,885	10,382,375	1,490	0%	7,869,727	10,382,375	2,512,648	32%
1660	Equipo médico y científico	437,944	437,944	0	0%	156,233	437,944	281,711	180%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	4,177,435	4,319,769	142,334	3%	3,617,738	4,319,769	702,031	19%
1670	Equipos de comunic. y computación	7,605,454	7,615,504	10,050	0%	6,575,943	7,615,504	1,039,561	16%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	180,171	180,171	0	0%	74,154	180,171	106,017	143%
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotel.	80,563	80,563	0	0%	74,301	80,563	6,262	8%

**POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"**

**BALANCE GENERAL**

A 31 DE MAYO DE 2016

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Abril de 2016	Mayo de 2016	Variación \$	Variación %	Mayo de 2015	Mayo de 2016	Variación \$	Variación %
1685	Depreciación acumulada	(19,142,105)	(19,358,070)	(215,965)	1%	(16,786,543)	(19,358,070)	(2,571,527)	15%
1695	Provis. para protec.de propie.planta y eq.	(237,083)	(237,083)	0	0%	(237,083)	(237,083)	0	0%
19	Otros activos	83,103,249	83,087,636	(15,613)	0%	82,569,521	83,087,636	518,115	1%
1960	Bienes de arte y cultura	2,014,853	2,014,853	0	0%	1,614,608	2,014,853	400,245	25%
1970	Intangibles	2,124,818	2,124,818	0	0%	1,824,757	2,124,818	300,061	16%
1975	Amortización acumulada de intang.	(1,690,924)	(1,706,537)	(15,613)	1%	(1,524,846)	(1,706,537)	(181,691)	12%
1999	Valorizaciones	80,654,502	80,654,502	0	0%	80,655,002	80,654,502	(500)	0%
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 164,647,136</b>	<b>\$ 162,694,759</b>	<b>\$ (1,952,377)</b>	<b>-1%</b>	<b>\$ 164,110,204</b>	<b>\$ 162,694,759</b>	<b>\$ (1,415,445)</b>	<b>-1%</b>

PASIVO		56,774,777	57,927,189	1,152,412	2%	48,303,265	57,927,189	9,623,924	20%
	<b>CORRIENTE</b>	<b>28,041,761</b>	<b>28,433,234</b>	<b>391,473</b>	<b>1%</b>	<b>24,813,183</b>	<b>28,433,234</b>	<b>3,620,051</b>	<b>15%</b>
22	Operaciones de credito p	1,714,285	1,142,856	(571,429)	-33%	571,429	1,142,856	571,427	100%
2203	Deuda púb.int. de CP.	1,714,285	1,142,856	(571,429)	-33%	571,429	1,142,856	571,427	100%
23	Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	6,300,000	8,100,000	1,800,000	29%	8,443,070	8,100,000	(343,070)	-4%
2306	Operaciones de financiamiento internas de CP.	6,300,000	8,100,000	1,800,000	29%	8,443,070	8,100,000	(343,070)	-4%
24	Cuentas por pagar	10,125,419	8,085,445	(2,039,974)	-20%	7,101,651	8,085,445	983,794	14%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	4,226,796	4,242,580	15,784	0%	4,291,744	4,242,580	(49,164)	-1%
2422	Intereses por pagar	185,177	0	(185,177)	-100%	0	0	0	100%
2425	Acreedores	3,239,916	1,389,278	(1,850,638)	-57%	957,745	1,389,278	431,533	45%
2436	Retenc. en la fuente e impto. de timbre	126,036	93,407	(32,629)	-26%	54,576	93,407	38,831	71%
2440	Imptos, contribuc. y tasas por pagar	289,745	290,546	801	0%	24,001	290,546	266,545	1111%
2450	Avances y anticipos recibidos	86	86	0	0%	1,473	86	(1,387)	-94%
2453	Recursos recibidos en administración	2,057,663	2,069,548	11,885	1%	1,772,112	2,069,548	297,436	17%
25	SSI	1,761,904	3,727,032	1,965,128	112%	1,813,795	3,727,032	1,913,237	105%
2505	Salarios y prestac. sociales	904,059	883,144	(20,915)	-2%	853,308	883,144	29,836	3%
2510	Pensiones por pagar	857,845	2,843,888	1,986,043	232%	960,487	2,843,888	1,883,401	196%
27	Pasivos estimados	3,627,438	4,834,576	1,207,138	33%	4,386,849	4,834,576	447,727	10%
2710	Provisión para contingencias	470,000	470,000	0	0%	250,000	470,000	220,000	88%
2715	Provisión para prestac. sociales	3,157,438	4,364,576	1,207,138	38%	4,136,849	4,364,576	227,727	6%
29	Otros pasivos	4,512,715	2,543,325	(1,969,390)	-44%	2,496,389	2,543,325	46,936	2%
2905	Recaudos a favor de terceros	90,690	50,675	(40,015)	-44%	73,556	50,675	(22,881)	-31%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	4,422,025	2,492,650	(1,929,375)	-44%	2,422,833	2,492,650	69,817	3%
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>28,733,016</b>	<b>29,493,955</b>	<b>760,939</b>	<b>3%</b>	<b>23,490,082</b>	<b>29,493,955</b>	<b>6,003,873</b>	<b>26%</b>
22	Operaciones de credito p	13,142,857	13,142,857	0	0%	15,428,571	13,142,857	(2,285,714)	-15%

**POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"**

**BALANCE GENERAL**

A 31 DE MAYO DE 2016

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Abril de 2016	Mayo de 2016	Variación \$	Variación %	Mayo de 2015	Mayo de 2016	Variación \$	Variación %
2208	publico internas de largo	13,142,857	13,142,857	0	0%	15,428,571	13,142,857	(2,285,714)	-15%
27	Pasivos estimados	15,590,159	16,351,098	760,939	5%	8,061,511	16,351,098	8,289,587	103%
2720	Pensiones de jubilación	15,590,159	16,351,098	760,939	5%	8,061,511	16,351,098	8,289,587	103%
	<b>PATRIMONIO</b>	<b>\$ 107,872,359</b>	<b>\$ 104,767,570</b>	<b>\$ (3,104,789)</b>	<b>-3%</b>	<b>\$ 115,806,939</b>	<b>\$ 104,767,570</b>	<b>\$ (11,039,369)</b>	<b>-10%</b>
32	Patrimonio institucional	107,872,359	104,767,570	(3,104,789)	-3%	115,806,939	104,767,570	(11,039,369)	-10%
3208	Capital fiscal	22,073,024	22,860,099	787,075	4%	17,061,787	22,860,099	5,798,312	34%
3230	Resultados del ejercicio	(903,560)	(3,775,507)	(2,871,947)	318%	15,747,778	(3,775,507)	(19,523,285)	-124%
3235	Superávit por donación	6,019,737	6,019,737	0	0%	5,930,537	6,019,737	89,200	2%
3240	Superávit por valorización	80,654,502	80,654,502	0	0%	80,655,002	80,654,502	(500)	0%
3255	incorporado	129,002	129,002	0	0%	0	129,002	129,002	100%
3270	Provisiones, deprecia y amortizaciones	(100,346)	(1,120,263)	(1,019,917)	1016%	(3,588,165)	(1,120,263)	2,467,902	-69%
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>\$ 164,647,136</b>	<b>\$ 162,694,759</b>	<b>\$ (1,952,377)</b>	<b>-1%</b>	<b>\$ 164,110,204</b>	<b>\$ 162,694,759</b>	<b>\$ (1,415,445)</b>	<b>-1%</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
81	Derechos contingentes	4,601,522	4,601,522	0	0%	3,887,036	4,601,522	714,486	18%
83	Deudoras de control	21,211,611	21,308,996	97,385	0%	22,600,634	21,308,996	(1,291,638)	-6%
89	Deudoras por contra (cr)	(25,813,133)	(25,910,518)	(97,385)	0%	(26,487,670)	(25,910,518)	577,152	-2%
	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
91	contingentes	57,965,449	57,965,449	0	0%	52,984,373	57,965,449	4,981,076	9%
93	Acreedoras de control	4,998,367	4,998,367	0	0%	5,456,363	4,998,367	(457,996)	-8%
99	(db)	(62,963,816)	(62,963,816)	0	0%	(58,440,736)	(62,963,816)	(4,523,080)	8%

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL  
 NOMBRE: JOHN FERNANDO ESCOBAR MARTINEZ

FIRMA DIRECTORA FINANCIERA  
 NOMBRE: DAMARIS PATRICIA FERREIRA GIL

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 MAYO 31 DE 2016**  
(Cifras en miles de pesos)


Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Abril de 2016	Mayo de 2016	Variación \$	Variación %	Mayo de 2015	Mayo de 2016	Variación \$	Variación %
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>23,545,173</b>	<b>30,140,796</b>	<b>6,595,623</b>	<b>28.01%</b>	<b>41,048,852</b>	<b>30,140,796</b>	<b>(10,908,056)</b>	<b>-26.57%</b>
42	<b>Venta de Bienes</b>	<b>127,833</b>	<b>158,478</b>	<b>30,645</b>	<b>23.97%</b>	<b>207,524</b>	<b>158,478</b>	<b>(49,046)</b>	<b>-23.63%</b>
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y caza	127,054	154,748	27,694	21.80%	203,030	154,748	(48,282)	-23.78%
4204	Productos Manufacturados	779	3,730	2,951	378.82%	4,494	3,730	(764)	-17.00%
43	<b>Venta de Servicios</b>	<b>10,603,020</b>	<b>13,294,120</b>	<b>2,691,100</b>	<b>25.38%</b>	<b>14,915,666</b>	<b>13,294,120</b>	<b>(1,621,546)</b>	<b>-10.87%</b>
4305	Servicios educativos	12,521,301	15,753,125	3,231,824	25.81%	15,140,359	15,753,125	612,766	4.05%
4390	Otros servicios	0	0	0	100.00%	30,986	0	(30,986)	-100.00%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos	(1,918,281)	(2,459,005)	(540,724)	28.19%	(255,679)	(2,459,005)	(2,203,326)	861.75%
44	<b>Transferencias</b>	<b>12,814,320</b>	<b>16,688,198</b>	<b>3,873,878</b>	<b>30.23%</b>	<b>25,925,662</b>	<b>16,688,198</b>	<b>(9,237,464)</b>	<b>-35.63%</b>
4428	Otras transferencias	12,814,320	16,688,198	3,873,878	30.23%	25,925,662	16,688,198	(9,237,464)	-35.63%
	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>15,762,550</b>	<b>22,186,873</b>	<b>6,424,323</b>	<b>40.76%</b>	<b>20,149,402</b>	<b>22,186,873</b>	<b>2,037,471</b>	<b>10.11%</b>
62	<b>Costo de venta de bienes</b>	<b>247,627</b>	<b>251,790</b>	<b>4,163</b>	<b>1.68%</b>	<b>249,682</b>	<b>251,790</b>	<b>2,108</b>	<b>0.84%</b>
6205	Bienes producidos	247,627	251,790	4,163	1.68%	249,682	251,790	2,108	0.84%
63	<b>Costo de venta de servicios</b>	<b>15,514,923</b>	<b>21,935,083</b>	<b>6,420,160</b>	<b>41.38%</b>	<b>19,899,720</b>	<b>21,935,083</b>	<b>2,035,363</b>	<b>10.23%</b>
6305	Servicios educativos	15,514,923	21,935,083	6,420,160	41.38%	19,899,720	21,935,083	2,035,363	10.23%
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>8,979,099</b>	<b>11,023,770</b>	<b>2,044,671</b>	<b>22.77%</b>	<b>8,201,678</b>	<b>11,023,770</b>	<b>2,822,092</b>	<b>34.41%</b>
51	<b>Administración</b>	<b>8,979,099</b>	<b>11,023,770</b>	<b>2,044,671</b>	<b>22.77%</b>	<b>8,201,678</b>	<b>11,023,770</b>	<b>2,822,092</b>	<b>34.41%</b>
5101	Sueldos y salarios	3,248,124	3,847,869	599,745	18.46%	2,821,899	3,847,869	1,025,970	36.36%
5102	Contribuciones imputadas	3,584,243	4,402,262	818,019	22.82%	2,822,553	4,402,262	1,579,709	55.97%
5103	Contribuciones efectivas	418,150	536,224	118,074	28.24%	442,285	536,224	93,939	21.24%
5104	Aportes sobre la nómina	81,343	105,229	23,886	29.36%	89,266	105,229	15,963	17.88%
5111	Generales	1,589,132	2,058,186	469,054	29.52%	1,945,610	2,058,186	112,576	5.79%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	58,107	74,000	15,893	27.35%	80,065	74,000	(6,065)	-7.58%
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL (DÉFICIT)</b>	<b>(1,196,476)</b>	<b>(3,069,847)</b>	<b>(1,873,371)</b>	<b>156.57%</b>	<b>12,697,772</b>	<b>(3,069,847)</b>	<b>(15,767,619)</b>	<b>-124.18%</b>
48	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>104,200</b>	<b>(573,504)</b>	<b>(677,704)</b>	<b>-650.39%</b>	<b>3,931,548</b>	<b>(573,504)</b>	<b>(4,505,052)</b>	<b>-114.59%</b>
4805	Financieros	204,323	276,347	72,024	35.25%	158,739	276,347	117,608	74.09%
4808	Otros ingresos ordinarios	318,890	387,520	68,630	21.52%	273,692	387,520	113,828	41.59%
4810	Extraordinarios	70,899	77,116	6,217	8.77%	477,041	77,116	(399,925)	-83.83%
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	(489,912)	(1,314,487)	(824,575)	168.31%	3,022,076	(1,314,487)	(4,336,563)	-143.50%

**POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL**  
**DE ENERO 1 A MAYO 31 DE 2016**  
 (Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Abril de 2016	Mayo de 2016	Variación \$	Variación %	Mayo de 2015	Mayo de 2016	Variación \$	Variación %
58	<b>OTROS GASTOS</b>	(188,716)	132,156	320,872	-170.03%	881,542	132,156	(749,386)	-85.01%
5801	Intereses	495,619	796,912	301,293	60.79%	854,709	796,912	(57,797)	-6.76%
5802	Comisiones	21,836	26,402	4,566	20.91%	23,221	26,402	3,181	13.70%
5808	Otros gastos ordinarios	15,265	15,265	0	0.00%	29,520	15,265	(14,255)	-48.29%
5810	Extraordinarios	2	3	1	50.00%	687	3	(684)	-99.56%
5815	Ajuste de ejercicios anteriores	(721,438)	(706,426)	15,012	-2.08%	(26,595)	(706,426)	(679,831)	2556.24%
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	(903,560)	(3,775,507)	(2,871,947)	317.85%	15,747,778	(3,775,507)	(19,523,285)	-123.97%

  
 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL  
 NOMBRE: JOHN FERNANDO ESCOBAR MARTINEZ

  
 FIRMA DIRECTORA FINANCIERA  
 NOMBRE: DAMARIS PATRICIA FERREIRA GIL

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