

POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

31615001

Medellín, 14 de noviembre de 2014

**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 octubre de 2014, 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 octubre de 2014, 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.

GILBERTO GIRALDO BUITRAGO
Rector
Cédula 70.061.480

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

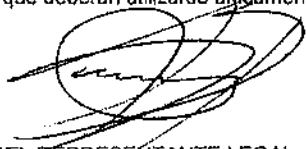


Anexo 1

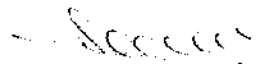
POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"								
BALANCE GENERAL								
A 31 DE OCTUBRE DE 2014								
(Cifras en miles de pesos)								
Cód.	CUENTA	Octubre de 2014	Diciembre de 2013		Cód.	CUENTA	Octubre de 2014	Diciembre de 2013
	ACTIVO	157,272,859	157,699,678			PASIVO	54,708,948	49,314,748
	CORRIENTE	25,728,467	30,365,445			CORRIENTE	35,173,531	30,077,982
11	Efectivo	12,329,764	13,949,185		21	Operaciones de instituciones financieras publico y financiamiento con BC	0	0
12	Inversiones e instrumento	2,748,640	2,224,159		22	Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	0	0
					23	Cuentas por pagar	10,818,668	0
13	Rentas por cobrar	0	0		24	Obligaciones laborales y SSI	10,140,710	13,870,685
14	Deudores	10,201,307	13,025,355		25	Bonos y títulos emitidos	1,628,597	3,789,218
15	Inventarios	256,469	0		26	Pasivos estimados	0	0
19	Otros activos	192,287	1,166,746		27	Otros pasivos	7,361,247	420,153
					29		5,224,309	11,997,926
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *							
		0	0					
	NO CORRIENTE	131,544,392	127,334,233			NO CORRIENTE	19,535,417	19,236,766
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0		22	Operaciones de credito publico y financiamiento con BC	16,000,000	15,000,000
14	Deudores	5,018,692	2,556,034		24	Cuentas por pagar	0	0
16	Propiedades, planta y equipo	44,050,990	42,188,181		25	Obligaciones laborales y SSI	0	0
18	Recursos naturales y del ambiente	0	0		27	Pasivos estimados	3,535,417	4,236,766
19	Otros activos	82,474,710	82,590,018		29	Otros pasivos	0	0
					3	PATRIMONIO	102,563,911	108,384,930
					31	Hacienda pública	0	0
					32	Patrimonio institucional	102,563,911	108,384,930
	TOTAL ACTIVO	157,272,859	157,699,678			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	157,272,859	157,699,678

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"								
BALANCE GENERAL								
A 31 DE OCTUBRE DE 2014								
(Cifras en miles de pesos)								
Cód.	CUENTA	Octubre de 2014	Diciembre de 2013		Cód.	CUENTA	Octubre de 2014	Diciembre de 2013
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0			CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
81	Derechos contingentes	3,914,036	11,207,989		91	Responsabilidades contingentes	48,163,645	47,753,702
83	Deudoras de control	24,325,970	18,000,000		93	Acreedoras de control	5,464,303	5,464,303
89	Deudoras por contra (cr)	(28,240,006)	(29,207,989)		99	Acreedoras por contra (db)	(53,627,948)	(53,218,005)

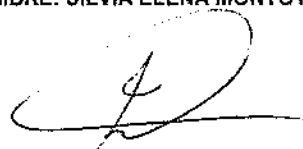
* Grupos que deberán utilizarse únicamente para efectos de consolidación.



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: GILBERTO GIRALDO BUITRAGO



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

Ver certificado Anexo del Representante Legal y Contador Público, según numeral 361 P.G.C.P.

Anexo 2

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"							
BALANCE GENERAL							
A 31 DE OCTUBRE DE 2014							
(Cifras en miles de pesos)							
Cód.	CUENTA	Octubre de 2014	Diciembre de 2013	Cód.	CUENTA	Octubre de 2014	Diciembre de 2013
	ACTIVO	157,272,859	157,699,678		PASIVO	54,708,948	49,314,748
	CORRIENTE	25,728,467	30,365,445		CORRIENTE	35,173,531	30,077,982
11	Efectivo	12,329,764	13,949,185	21	Operaciones de instituciones financieras	0	0
1105	Caja	18,788	0	2105	Operaciones de banca central	0	0
1110	Depositos en instituciones financieras	12,310,976	13,949,185	2115	Fondos comprados y pactos de recompra	0	0
12	Inversiones e Instrumentos	2,748,640	2,224,159	22	Operaciones de credito pu	0	0
1201	Invers. admón de liquidez en títulos de deuda	2,748,640	2,224,159	2207	Deuda púb.int. de LP. x amortizar en la vig.	0	0
13	Rentas por cobrar	0	0	23	Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	10,818,668	0
1310	Vigencia anterior	0	0	2306	Operaciones de financiamiento internas de CP.	10,818,668	0
14	Deudores	10,201,307	13,025,355	24	Cuentas por pagar	10,140,710	13,870,665
1401	Ingresos no tributarios	0	237,165	2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	4,732,285	10,894,573
1406	Venta de bienes	53,687	13,642	2403	Transferencias	0	0
1407	Prestación de servicios	5,169,408	8,708,458	2406	Adquisición de bs. y socios. del exterior	0	0
1413	Transferencias por cobrar	4,129,242	3,186	2422	Intereses por pagar	0	207,065
1415	Préstamos concedidos	0	0	2425	Acreedores	844,942	2,370,341
1420	Avances y anticipos entregados	62,642	200,717	2430	Subsidios asignados	0	0
1422	Antic. o saldos a favor por imp. y cont.	0	0	2436	Retenc. en la fuente e imppto. de timbre	45,073	342,153
1470	Otros deudores	3,697,455	5,569,714	2440	Impptos, contribuc. y tasas por pagar	24,002	0
1476	Cuotas partes de Bonos y títulos pensionales	0	953,364	2450	Avances y anticipos recibidos	1,544	15,724
1480	Provisión para deudores	(2,911,127)	(2,660,891)	2453	Recursos recibidos en administración	4,492,864	0
15	Inventarios	256,469	0	2460	Créditos judiciales	0	40,829
1505	Mercancías procesadas	256,469	0	2465	Premios por pagar	0	0
19	Otros activos	192,287	1,166,746	25	Obligaciones laborales y SSI	1,628,597	3,789,218
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	192,287	1,166,746	2505	Salarios y prestac. sociales	825,080	2,985,701
1910	Cargos diferidos	0	0	2510	Pensiones por pagar	803,517	803,517
1935	Provis. bienes recib. en dación de pago	0	0	27	Pasivos estimados	7,351,247	420,153
1941	Bienes adquiridos en leasing	0	0	2710	Provisión para contingencias	250,000	307,000

Anexo 2

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"							
BALANCE GENERAL							
A 31 DE OCTUBRE DE 2014							
(Cifras en miles de pesos)							
Cód.	CUENTA	Octubre de 2014	Diciembre de 2013	Cód.	CUENTA	Octubre de 2014	Diciembre de 2013
1942	Deprec. de bienes adquiridos en leasing	0	0	2715	Provisión para prestac. sociales	7,111,247	113,153
1960	Bienes de arte y cultura	0	0	29	Otros pasivos	5,224,309	11,997,926
1970	Intangibles	0	0	2905	Recaudos a favor de terceros	56,760	463,515
1975	Amortización acumulada de intang.	0	0	2910	Ingresos recibidos por anticipado	5,167,529	11,534,411
	NO CORRIENTE	131,544,392	127,334,233		NO CORRIENTE	19,535,417	19,236,766
12	Inversiones e instrumentos	0	0	22	Operaciones de crédito público	16,000,000	15,000,000
1202	Invers. admón de liquidez. Renta vble.	0	0	2208	Operaciones de crédito público internas de largo plazo	16,000,000	15,000,000
1207	Inversiones patrimonio en entidades no controladas	3,200	3,200	2263	Intereses deuda pública interna largo plazo	0	0
1260	Provisión Protección de Inversiones	(3,200)	(3,200)				
14	Deudores	5,018,692	2,556,034	24	Cuentas por pagar	0	0
1470	Otros deudores	4,205,067	2,129,208	2430	Subsidios asignados	0	0
1475	Deudas de difícil cobro	813,625	426,826	2436	Retenc. en la fuente e imppto. de timbre	0	0
				2445	Impuesto al valor agregado IVA	0	0
16	Propiedades, planta y equipo	44,050,990	42,188,181	2450	Avances y anticipos recibidos	0	0
1605	Terrenos	1,707,309	1,707,309	2453	Recursos recibidos en Administración	0	0
1610	Semovientes	0	247,547	2460	Créditos judiciales	0	0
1615	Construcciones en curso	418,206	22,911,760	2465	Premios por pagar	0	0
1635	Bienes muebles en bodega	0	1,319	25	Obligaciones laborales y SSI	0	0
1640	Edificaciones	41,716,786	18,363,578	2510	Pensiones por pagar	0	0
1655	Maquinaria y equipo	6,390,973	6,250,141	2630	Títulos emitidos	0	0
1660	Equipo médico y científico	156,640	150,458				
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	3,546,078	3,484,479	27	Pasivos estimados	3,535,417	4,236,766
1670	Equipos de comunic. y computación	6,145,242	6,130,663	2705	Provisión para obligaciones fiscales	0	0
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	74,153	72,913	2710	Provisión para contingencias	0	0
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotel.	73,761	73,761	2715	Provisión para prestac. sociales	0	0
1685	Depreciación acumulada	(15,941,074)	(14,575,501)	2720	Pensiones de jubilación	1,825,016	1,935,737
1686	Amortización acumulada	0	0	2721	Provisión para bonos pensionales	1,710,401	2,301,029
1695	Provis. para protec. de propie. planta y eq.	(237,084)	(2,630,247)	2790	Provisiones diversas	0	0
1830	Amort. acum. de inv. en rec. no renovab.	0	0		PATRIMONIO	102,563,911	108,384,930

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"								
BALANCE GENERAL								
A 31 DE OCTUBRE DE 2014								
(Cifras en miles de pesos)								
Cód.	CUENTA	Octubre de 2014	Diciembre de 2013		Cód.	CUENTA	Octubre de 2014	Diciembre de 2013
19	Otros activos	82,474,710	82,590,018		31	Hacienda pública	0	0
1940	Activos adq. de instituciones inscritas	0	0		32	Patrimonio institucional	102,563,911	108,384,930
1942	Deprec. de bienes adquir. en leasing	0	0		3208	Capital fiscal	24,528,418	22,788,941
1960	Bienes de arte y cultura	1,437,371	1,438,390		3230	Resultados del ejercicio	(6,353,564)	3,468,179
1965	Provisión de bienes de arte y cultura	0	0		3235	Superávit por donación	5,631,560	5,631,560
1970	Intangibles	1,807,508	1,942,924		3240	Superávit por valorización	80,655,002	80,618,116
1975	Amortización acumulada de intang.	(1,425,171)	(1,409,412)		3245	Revalorización del patrimonio	0	0
1999	Valorizaciones	80,655,002	80,618,116		3270	Provisiones, deprecia y amortizaciones	(1,897,505)	(4,121,866)
TOTAL ACTIVO		157,272,859	157,699,678		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		157,272,859	157,699,678
Cuentas de Orden Deudoras		0	0		Cuentas de Orden Acreedoras		0	0
81	Derechos contingentes	3,914,036	11,207,989		91	Responsabilidades contingentes	48,163,645	47,753,702
83	Deudoras de control	24,325,970	18,000,000		93	Acreedoras de control	5,464,303	5,464,303
89	Deudoras por contra (cr)	(28,240,006)	(29,207,989)		99	Acreedoras por contra (db)	(53,627,948)	(53,218,005)

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: GILBERTO GIRALDO BUITRAGO

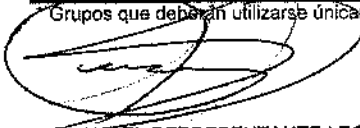
FIRMA DEL JEFE DEL ÁREA FINANCIERA O CONTABLE
NOMBRE: SILVIA ELENA MONTOYA ARBELAEZ

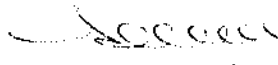
FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: JAIME ALONSO VÁSQUEZ PELÁEZ
T.P 43162-T

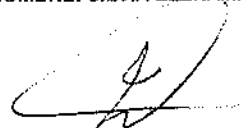
Ver certificado Anexo del Representante Legal y Contador Público, según numeral 361 P.G.C.P.

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"			
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL			
DE ENERO 1 A OCTUBRE 31 DE 2014			
(Cifras en miles de pesos)			
Código	Concepto	Octubre de 2014	Diciembre de 2013
	INGRESOS OPERACIONALES	59,892,085	81,306,260
41	Ingresos fiscales	0	8,156,945
42	Venta de bienes	376,110	352,074
43	Venta de servicios	29,230,681	42,335,424
44	Transferencias	30,285,294	30,461,817
	COSTO DE VENTAS	47,842,259	59,799,800
62	Costo de venta de bienes	707,625	10,203
63	Costo de venta de servicios	47,134,634	59,789,597
	GASTOS OPERACIONALES	13,443,219	19,523,167
51	De administración	13,443,219	18,594,518
53	Provisiones, agotamiento, amortización	0	928,649
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	(1,393,393)	1,983,293
	OTROS INGRESOS	(3,972,086)	2,581,856
48	Otros ingresos	(3,972,086)	2,581,856
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) *	0	0
	OTROS GASTOS	988,085	1,096,970
58	Otros gastos	988,085	1,096,970
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN	(6,353,564)	3,468,179
	PARTICIPACIÓN DEL INTERÉS MINORITARIO EN LOS RESULTADOS *	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	(6,353,564)	3,468,179

* Grupos que deberán utilizarse únicamente para efectos de consolidación.


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: GILBERTO GIRALDO BUITRAGO


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

Ver certificado Anexo del Representante Legal y Contador Público, según numeral 361 P.G.C.P.

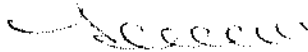
POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid" ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL DE ENERO 1 A OCTUBRE 31 DE 2014 (Cifras en miles de pesos)			
Código	Concepto	Octubre de 2014	Diciembre de 2013
	INGRESOS OPERACIONALES	59,892,085	81,306,260
41	Ingresos Fiscales	0	8,156,945
4110	No tributarios	0	8,156,945
42	Venta de Bienes	376,110	362,074
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y pesca	364,724	343,137
4204	Productos Manufacturados	11,386	8,937
43	Venta de Servicios	29,230,681	42,335,424
4305	Servicios educativos	32,957,968	46,254,080
4390	Otros servicios	268,168	2,348,167
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	(3,995,455)	(6,266,823)
44	Transferencias	30,285,294	30,461,817
4428	Otras transferencias	30,285,294	30,461,817
6	COSTO DE VENTAS	47,842,259	59,799,800
62	Costo de venta de bienes	707,625	10,203
6205	Bienes producidos	707,625	0
6210	Bienes comercializados	0	10,203
63	Costo de venta de servicios	47,134,634	59,789,597
6305	Servicios educativos	47,134,634	59,191,306
6390	Otros servicios	0	598,291
	GASTOS OPERACIONALES	13,443,219	19,523,167
51	Administración	13,443,219	18,594,518
5101	Sueldos y salarios	5,927,135	7,048,375
5102	Contribuciones imputadas	1,429,163	3,919,027
5103	Contribuciones efectivas	977,161	1,273,832
5104	Aportes sobre la nómina	185,657	222,143
5111	Generales	4,687,074	5,741,924
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	237,029	389,217
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	0	928,649
5302	Provisión para protección de inversiones	0	8,287
5314	Litigios o demandas	0	308,340
5330	Depreciación de Propiedades planta y equipo	0	612,022
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	(1,393,393)	1,983,293
48	OTROS INGRESOS	(3,972,086)	2,581,856
4805	Financieros	360,015	678,825
4808	Otros ingresos ordinarios	2,467,901	3,757,001
4810	Extraordinarios	1,146,694	1,074,258
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	(7,946,696)	(2,928,228)

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid" ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL DE ENERO 1 A OCTUBRE 31 DE 2014 (Cifras en miles de pesos)			
Código	Concepto	Octubre de 2014	Diciembre de 2013
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) *	0	0
58	OTROS GASTOS	988,085	1,096,970
5801	Intereses	909,259	389,728
5802	Comisiones	119,864	212,875
5808	Otros gastos ordinarios	56,952	57,583
5810	Extraordinarios	57	214,272
5815	Ajuste de ejercicios anteriores	(98,047)	222,512
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN	(6,353,564)	3,468,179
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	(6,353,564)	3,468,179

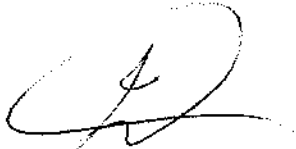
* Grupos que deberán utilizarse únicamente para efectos de consolidación.



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: GILBERTO GIRLADO BUITRAGO



FIRMA DEL JEFE DEL ÁREA FINANCIERA O CONTABLE
NOMBRE: SILVIA ELENA MONTOYA ARBELAEZ



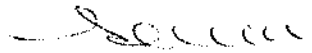
FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: JAIME ALONSO VÁSQUEZ PELÁEZ
T.P 43162-T

Ver certificado Anexo del Representante Legal y Contador Público, según numeral 361 P.G.C.P.

ANEXO 5

POLITECNICO COLOMBIANO JAIME ISAZA CADAVID ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A 31 DE OCTUBRE DE 2014 (Cifras en miles de pesos)		
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2013	(1)	108,384,930
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2014	(2)	(5,821,019)
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2014	(3)	102,563,911
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)		
INCREMENTOS:	(4)	4,000,724
CAPITAL FISCAL		1,739,477
RESULTADO DEL EJERCICIO		0
SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN		36,886
SUPERÁVIT POR DONACIÓN		0
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO		0
PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		2,224,361
DISMINUCIONES:	(5)	(9,821,743)
CAPITAL FISCAL		0
SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN		0
SUPERÁVIT POR DONACIÓN		0
RESULTADO DEL EJERCICIO		(9,821,743)
PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	(6)	0
CAPITAL AUTORIZADO Y PAGADO		0


 FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: GILBERTO GIRALDO BUITRAGO


 FIRMA DEL JEFE DEL ÁREA FINANCIERA O CONTABLE
 NOMBRE: SILVIA ELENA MONTOYA ARBELAEZ


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

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 31 DE OCTUBRE DE 2014

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Septiembre de 2014	Octubre de 2014	Variación \$	Variación %	Octubre de 2013	Octubre de 2014	Variación \$	Variación %
	ACTIVO	157,895,051	157,272,859	(622,192)	0%	111,603,080	157,272,859	45,669,779	41%
	CORRIENTE	28,805,819	25,728,467	(3,077,352)	-11%	29,074,535	25,728,467	(3,346,068)	-12%
11	Efectivo	13,149,545	12,329,764	(819,781)	-6%	12,113,291	12,329,764	216,473	2%
1105	Caja	18,788	18,788	0	0%	12,467	18,788	6,321	51%
1110	Depositos en instituciones financieras	13,130,757	12,310,976	(819,781)	-6%	12,100,824	12,310,976	210,152	2%
12	Inversiones e instrumentos	2,991,050	2,748,640	(242,410)	-8%	3,190,584	2,748,640	(441,944)	-14%
1201	Invers. admón de liquidez en títulos de deuda	2,991,050	2,748,640	(242,410)	-8%	3,036,513	2,748,640	(287,873)	-9%
1202	Invers. admón de liquidez en títulos participativos	0	0	0	100%	154,071	0	(154,071)	-100%
14	Deudores	12,002,425	10,201,307	(1,801,118)	-15%	13,738,593	10,201,307	(3,537,286)	-26%
1401	Ingresos no tributarios	0	0	0	100%	76,987	0	(76,987)	-100%
1406	Venta de bienes	33,183	53,687	20,504	62%	8,752	53,687	44,935	513%
1407	Prestación de servicios	6,442,819	5,169,408	(1,273,411)	-20%	7,314,167	5,169,408	(2,144,759)	-29%
1413	Transferencias por cobrar	3,765,639	4,129,242	363,603	10%	5,138,696	4,129,242	(1,009,454)	-20%
1420	Avances y anticipos entregados	80,301	62,642	(17,659)	-22%	1,278,961	62,642	(1,216,319)	-95%
1470	Otros deudores	5,081,369	3,697,455	(1,383,914)	-27%	2,121,997	3,697,455	1,575,458	74%
1476	Cuotas partes de Bonos y títulos pensionales	0	0	0	100%	824	0	(824)	-100%
1480	Provisión para deudores	(3,400,886)	(2,911,127)	489,759	-14%	(2,201,791)	(2,911,127)	(709,336)	32%
15	Inventarios	277,899	256,469	(21,430)	-8%	0	256,469	256,469	100%
1505	Mercancías procesadas	277,899	256,469	(21,430)	-8%	0	256,469	256,469	100%
19	Otros activos	384,900	192,287	(192,613)	-50%	32,067	192,287	160,220	500%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	384,571	192,287	(192,284)	-50%	30,402	192,287	161,885	532%
1910	Cargos diferidos	329	0	(329)	-100%	1,665	0	(1,665)	-100%
	NO CORRIENTE	129,089,232	131,544,392	2,455,160	2%	82,528,545	131,544,392	49,015,847	59%
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	2,395,778	5,018,692	2,622,914	109%	4,423,858	5,018,692	594,834	13%
1470	Otros deudores	1,387,208	4,205,067	2,817,859	203%	4,176,921	4,205,067	28,146	1%
1475	Deudas de difícil cobro	1,008,570	813,625	(194,945)	-19%	246,937	813,625	566,688	228%
16	Propiedades, planta y equipo	44,195,937	44,050,990	(144,947)	0%	40,235,067	44,050,990	3,815,923	9%
1605	Terrenos	1,707,309	1,707,309	0	0%	1,707,309	1,707,309	0	0%
1610	Semovientes	0	0	0	100%	194,465	0	(194,465)	-100%
1615	Construcciones en curso	418,206	418,206	0	0%	21,536,636	418,206	(21,118,430)	-98%
1635	Bienes muebles en bodega	0	0	0	100%	544,271	0	(544,271)	-100%
1640	Edificaciones	41,716,786	41,716,786	0	0%	16,208,329	41,716,786	25,508,457	157%
1655	Maquinaria y equipo	6,370,847	6,390,973	20,126	0%	6,083,079	6,390,973	307,894	5%
1660	Equipo médico y científico	156,365	156,640	275	0%	148,612	156,640	8,028	5%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 31 DE OCTUBRE DE 2014

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Septiembre de 2014	Octubre de 2014	Variación \$	Variación %	Octubre de 2013	Octubre de 2014	Variación \$	Variación %
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	3,545,457	3,546,078	621	0%	2,398,881	3,546,078	1,147,197	48%
1670	Equipos de comunic. y computación	6,129,478	6,145,242	15,764	0%	5,931,982	6,145,242	213,260	4%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	74,153	74,153	0	0%	70,929	74,153	3,224	5%
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotel.	73,761	73,761	0	0%	55,063	73,761	18,698	34%
1685	Depreciación acumulada	(15,759,341)	(15,941,074)	(181,733)	1%	(13,687,355)	(15,941,074)	(2,253,719)	16%
1695	Provis. para protec.de propie.planta y eq.	(237,084)	(237,084)	0	0%	(957,134)	(237,084)	720,050	-75%
19	Otros activos	82,497,517	82,474,710	(22,807)	0%	37,869,620	82,474,710	44,605,090	118%
1960	Bienes de arte y cultura	1,437,087	1,437,371	284	0%	1,565,532	1,437,371	(128,161)	-8%
1970	Intangibles	1,920,254	1,807,508	(112,746)	-6%	1,935,408	1,807,508	(127,900)	-7%
1975	Amortización acumulada de intang.	(1,514,826)	(1,425,171)	89,655	-6%	(1,373,470)	(1,425,171)	(51,701)	4%
1999	Valorizaciones	80,655,002	80,655,002	0	0%	35,742,150	80,655,002	44,912,852	126%
	TOTAL ACTIVO	157,895,051	157,272,859	(622,192)	0%	111,603,080	157,272,859	45,669,779	41%

	PASIVO	56,833,000	54,708,948	(2,124,052)	-4%	42,126,218	54,708,948	12,582,730	30%
	CORRIENTE	37,211,627	35,173,531	(2,038,096)	-5%	22,720,933	35,173,531	12,452,598	55%
23	Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	10,818,668	10,818,668	0	0%	2,240,429	10,818,668	8,578,239	383%
2306	Operaciones de financiamiento internas de CP.	10,818,668	10,818,668	0	0%	2,240,429	10,818,668	8,578,239	383%
24	Cuentas por pagar	10,795,905	10,140,710	(655,195)	-6%	8,317,480	10,140,710	1,823,230	22%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	5,266,110	4,732,285	(523,825)	-10%	5,680,745	4,732,285	(948,460)	-17%
2422	Intereses por pagar	0	0	0	100%	283,516	0	(283,516)	-100%
2425	Acreedores	961,592	844,942	(116,650)	-12%	2,162,769	844,942	(1,317,827)	-61%
2436	Retenc. en la fuente e imppto. de timbre	66,261	45,073	(21,188)	-32%	142,081	45,073	(97,008)	-68%
2440	Impptos, contribuc. y tasas por pagar	24,002	24,002	0	0%	0	24,002	24,002	100%
2450	Avances y anticipos recibidos	1,544	1,544	0	0%	15,635	1,544	(14,091)	-90%
2453	Recursos recibidos en administración	4,486,396	4,492,864	6,468	0%	0	4,492,864	4,492,864	100%
2460	Créditos judiciales	0	0	0	100%	32,734	0	(32,734)	-100%
25	SSI	1,668,053	1,628,597	(39,456)	-2%	897,650	1,628,597	730,947	81%
2505	Salarios y prestac. sociales	856,766	825,080	(31,685)	-4%	897,023	825,080	(71,943)	-8%
2510	Pensiones por pagar	811,288	803,517	(7,771)	-1%	627	803,517	802,890	128053%
27	Pasivos estimados	6,141,097	7,361,247	1,220,150	20%	5,929,304	7,361,247	1,431,943	24%
2710	Provisión para contingencias	250,000	250,000	0	0%	275,000	250,000	(25,000)	-9%
2715	Provisión para prestac. sociales	5,891,097	7,111,247	1,220,150	21%	5,654,304	7,111,247	1,456,943	26%
29	Otros pasivos	7,787,904	5,224,309	(2,563,595)	-33%	5,336,070	5,224,309	(111,761)	-2%
2905	Recaudos a favor de terceros	70,459	56,780	(13,679)	-19%	131,207	56,780	(74,427)	-57%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 31 DE OCTUBRE DE 2014

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Septiembre de 2014	Octubre de 2014	Variación \$	Variación %	Octubre de 2013	Octubre de 2014	Variación \$	Variación %
2910	Ingresos recibidos por anticipado	7,717,445	5,167,529	(2,549,916)	-33%	5,204,863	5,167,529	(37,334)	-1%
	NO CORRIENTE	19,621,373	19,535,417	(85,956)	0%	19,405,285	19,535,417	130,132	1%
22	Operaciones de crédito p	16,000,000	16,000,000	0	0%	15,000,000	16,000,000	1,000,000	7%
2208	publico internas de largo	16,000,000	16,000,000	0	0%	15,000,000	16,000,000	1,000,000	7%
27	Pasivos estimados	3,621,373	3,535,417	(85,956)	-2%	4,405,285	3,535,417	(869,868)	-20%
2720	Pensiones de jubilación	1,910,972	1,825,016	(85,956)	-4%	2,104,256	1,825,016	(279,240)	-13%
2721	pensionales	1,710,401	1,710,401	0	0%	2,301,029	1,710,401	(590,628)	-26%

	PATRIMONIO	101,062,051	102,563,911	1,501,860	1%	69,476,862	102,563,911	33,087,049	48%
32	Patrimonio institucional	101,062,051	102,563,911	1,501,860	1%	69,476,862	102,563,911	33,087,049	48%
3208	Capital fiscal	24,528,418	24,528,418	0	0%	21,831,807	24,528,418	2,696,611	12%
3230	Resultados del ejercicio	(8,051,891)	(6,353,564)	1,698,327	-21%	7,328,418	(6,353,564)	(13,681,982)	-187%
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%	35,742,650	80,655,002	44,912,352	126%
3270	Provisiones, deprecia y amortizaciones	(1,701,038)	(1,897,505)	(196,467)	12%	(1,057,573)	(1,897,505)	(839,932)	79%

	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	157,895,051	157,272,859	(622,192)	0%	111,603,080	157,272,859	45,669,779	41%
--	----------------------------------	--------------------	--------------------	------------------	-----------	--------------------	--------------------	-------------------	------------

	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	0%	0	0	0	0%
81	Derechos contingentes	3,914,036	3,914,036	0	0%	8,421,946	3,914,036	(4,507,910)	-54%
83	Deudoras de control	24,366,185	24,325,970	(40,215)	0%	18,000,000	24,325,970	6,325,970	35%
89	Deudoras por contra (cr)	(28,280,221)	(28,240,006)	40,215	0%	(26,421,946)	(28,240,006)	(1,818,060)	7%

	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	0%	0	0	0	0%
91	contingentes	48,030,123	48,163,645	133,522	0%	48,219,835	48,163,645	(56,190)	0%
93	Acreedoras de control	5,464,303	5,464,303	0	0%	5,464,303	5,464,303	0	0%
99	(db)	(53,464,426)	(53,627,948)	(133,522)	0%	(53,684,138)	(53,627,948)	56,190	0%

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: GILBERTO GIRALDO BUITRAGO

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

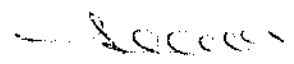
POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
DE ENERO 1 A OCTUBRE 31 DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

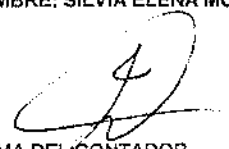
Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Septiembre de 2014	Octubre de 2014	Variación \$	Variación %	Octubre de 2013	Octubre de 2014	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	52,479,018	59,892,085	7,413,067	14.13%	67,799,988	59,892,085	(7,907,903)	-11.66%
	41 Ingresos Fiscales	0	0	0	100.00%	5,900,946	0	(5,900,946)	-100.00%
	4110 No tributarios	0	0	0	100.00%	5,900,946	0	(5,900,946)	-100.00%
	42 Venta de Bienes	302,702	376,110	73,408	24.25%	295,545	376,110	80,565	27.26%
	4201 Productos de la agricultura, silvicultura y caza	294,023	364,724	70,701	24.05%	288,585	364,724	76,139	26.38%
	4204 Productos Manufacturados	8,679	11,386	2,707	31.19%	6,960	11,386	4,426	63.59%
	43 Venta de Servicios	25,684,992	29,230,681	3,545,689	13.80%	30,879,170	29,230,681	(1,648,489)	-5.34%
	4305 Servicios educativos	29,440,586	32,957,968	3,517,382	11.95%	34,298,689	32,957,968	(1,340,721)	-3.91%
	4390 Otros servicios	207,275	268,168	60,893	29.38%	126,606	268,168	141,562	111.81%
	4395 Devoluciones, rebajas y descuentos	(3,962,869)	(3,995,455)	(32,586)	0.82%	(3,546,125)	(3,995,455)	(449,330)	12.67%
	44 Transferencias	26,491,324	30,285,294	3,793,970	14.32%	30,724,327	30,285,294	(439,033)	-1.43%
	4428 Otras transferencias	26,491,324	30,285,294	3,793,970	14.32%	30,724,327	30,285,294	(439,033)	-1.43%
6	COSTO DE VENTAS	41,508,814	47,842,259	6,333,445	15.26%	45,144,073	47,842,259	2,698,186	5.98%
	62 Costo de venta de bienes	596,059	707,625	111,566	18.72%	3,547	707,625	704,078	19849.96%
	6205 Bienes producidos	596,059	707,625	111,566	18.72%	0	707,625	707,625	100.00%
	6210 Bienes comercializados	0	0	0	100.00%	3,547	0	(3,547)	-100.00%
	63 Costo de venta de servicios	40,912,755	47,134,634	6,221,879	15.21%	45,140,526	47,134,634	1,994,108	4.42%
	6305 Servicios educativos	40,912,755	47,134,634	6,221,879	15.21%	44,926,581	47,134,634	2,208,053	4.91%
	6390 Otros servicios	0	0	0	100.00%	213,945	0	(213,945)	-100.00%
	GASTOS OPERACIONALES	12,273,884	13,443,219	1,169,335	9.53%	15,346,274	13,443,219	(1,903,055)	-12.40%
	51 Administración	12,273,884	13,443,219	1,169,335	9.53%	14,817,765	13,443,219	(1,374,546)	-9.28%
	5101 Sueldos y salarios	6,288,562	5,927,135	638,573	12.07%	6,019,901	5,927,135	(92,766)	-1.54%
	5102 Contribuciones imputadas	1,380,990	1,429,163	48,173	3.49%	3,123,275	1,429,163	(1,694,112)	-54.24%
	5103 Contribuciones efectivas	885,681	977,161	91,480	10.33%	1,063,756	977,161	(86,595)	-8.14%
	5104 Aportes sobre la nómina	167,133	185,657	18,524	11.08%	184,431	185,657	1,226	0.66%
	5111 Generales	4,331,886	4,687,074	355,188	8.20%	4,169,758	4,687,074	517,316	12.41%
	5120 Impuestos, contribuciones y tasas	219,632	237,029	17,397	7.92%	256,644	237,029	(19,615)	-7.64%
	53 Provisiones, agotamiento, depreciación	0	0	0	100.00%	528,509	0	(528,509)	-100.00%
	5314 Litigios o demandas	0	0	0	100.00%	275,000	0	(275,000)	-100.00%
	5330 Depreciación de Propiedades plantadas	0	0	0	100.00%	253,509	0	(253,509)	-100.00%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	(1,303,680)	(1,393,393)	(89,713)	6.88%	7,309,641	(1,393,393)	(8,703,034)	-119.06%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
DE ENERO 1 A OCTUBRE 31 DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Septiembre de 2014	Octubre de 2014	Variación \$	Variación %	Octubre de 2013	Octubre de 2014	Variación \$	Variación %
48	OTROS INGRESOS	(5,887,846)	(3,972,086)	1,915,760	-32.54%	430,010	(3,972,086)	(4,402,096)	-1023.72%
4805	Financieros	313,178	360,015	46,837	14.96%	587,899	360,015	(227,884)	-38.76%
4808	Otros ingresos ordinarios	441,713	2,467,901	2,026,188	458.71%	1,741,264	2,467,901	726,637	41.73%
4810	Extraordinarios	643,761	1,146,694	502,933	78.12%	1,029,076	1,146,694	117,618	11.43%
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	(7,286,498)	(7,946,696)	(660,198)	9.06%	(2,928,229)	(7,946,696)	(5,018,467)	171.38%
58	OTROS GASTOS	860,365	988,086	127,720	14.84%	411,233	988,086	576,852	140.27%
5801	Intereses	823,903	909,259	85,356	10.36%	440,358	909,259	468,901	106.48%
5802	Comisiones	115,007	119,864	4,857	4.22%	149,956	119,864	(30,092)	-20.07%
5808	Otros gastos ordinarios	19,268	56,952	37,684	195.58%	57,582	56,952	(630)	-1.09%
5810	Extraordinarios	234	57	(177)	-75.64%	3	57	54	1800.00%
5815	Ajuste de ejercicios anteriores	(98,047)	(98,047)	0	0.00%	(236,666)	(98,047)	138,619	-58.57%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	(8,051,891)	(6,353,564)	1,698,327	-21.09%	7,328,418	(6,353,564)	(13,681,982)	-186.70%


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: GILBERTO GIRLADO BUITRAGO


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

DEPARTAMENTO: Antioquia
MUNICIPIO: Medellín
ENTIDAD: Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid
CODIGO: 120305000
FECHA CORTE: 31/10/2014
PERIODO MOVIMIENTO 01 al 31 de octubre de 2014

CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS

Cifras en Miles de pesos

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL (Miles)	MOVIMIENTO DEBITO (Miles)	MOVIMIENTO CREDITO (Miles)	SALDO FINAL (Miles)	SALDO FINAL CORRIENTE (Miles)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Miles)
1	ACTIVO	157,895,051	23,057,951	23,680,143	157,272,859	25,728,467	131,544,392
11	EFFECTIVO	13,149,545	12,503,927	13,323,708	12,329,764	12,329,764	0
1105	CAJA	18,788	207	207	18,788	18,788	0
110502	CAJAS MENORES	18,788	207	207	18,788	18,788	0
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	13,130,757	12,503,720	13,323,501	12,310,976	12,310,976	0
111005	CUENTA CORRIENTE BANCARIA	7,052,555	8,853,150	8,384,036	7,321,679	7,321,679	0
111006	CUENTA DE AHORRO	6,078,192	3,850,570	4,939,465	4,989,297	4,989,297	0
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS	2,991,050	2,031,515	2,273,925	2,748,640	2,748,640	0
1201	INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ - RENTA FIJA	2,991,050	2,031,515	2,273,925	2,748,640	2,748,640	0
120144	OTROS CERTIFICADOS	2,991,050	2,031,515	2,273,925	2,748,640	2,748,640	0
1207	INVERSIONES PATRIMONIALES NO CONTROLANTES	3,200	0	0	3,200	0	3,200
120755	ENTIDADES ECONOMIA MIXTA	3,200	0	0	3,200	0	3,200
1280	PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVERSIONES (CR)	-3,200	0	0	-3,200	0	-3,200
128034	PRO. INVERSIONES ENTIDADES NO CONTROLADAS	-3,200	0	0	-3,200	0	-3,200
14	DEUDORES	14,398,203	8,196,872	7,375,076	15,219,999	10,201,307	5,018,692
1406	VENTA DE BIENES	33,183	74,626	54,122	53,687	53,687	0
140601	PRODUCTOS AGROPECUARIOS, DE SILVICULTURA Y PESCA	28,362	71,511	49,592	50,281	50,281	0
140604	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	4,821	3,115	4,530	3,406	3,406	0
1407	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	6,442,819	786,325	2,059,736	5,169,408	5,169,408	0
140701	SERVICIOS EDUCATIVOS	1,863,377	16,611	451,747	1,428,241	1,428,241	0
140717	ASISTENCIA TÉCNICA	4,518,333	705,998	1,605,457	3,618,874	3,618,874	0
140723	RECREATIVOS, CULTURALES, Y DEPORTIVOS	6,191	2,823	2,532	6,482	6,482	0
140724	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA	54,918	60,893	0	115,811	115,811	0
1413	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	3,765,839	3,793,970	3,430,367	4,129,242	4,129,242	0
141314	OTRAS TRANSFERENCIAS	3,765,839	3,793,970	3,430,367	4,129,242	4,129,242	0
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	80,301	29,770	47,429	62,642	62,642	0
142011	AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	16,522	9,743	24,190	2,075	2,075	0
142012	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	63,779	20,027	23,239	60,567	60,567	0
1470	OTROS DEUDORES	6,468,577	3,010,479	1,576,534	7,902,522	3,697,455	4,205,067
147006	ARRENDAMIENTOS	53,174	27,338	26,048	54,464	54,464	0
147008	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	1,367,208	2,687,106	1,172,675	2,901,639	2,901,639	0
147012	CRÉDITOS A EMPLEADOS	4,197,240	144,434	136,607	4,205,067	0	4,205,067
147064	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	1,755	0	0	1,755	1,755	0
147066	DEVOLUCIÓN IVA PARA ENTIDADES DE EDUCACIÓN SUPERIOR	769,747	140,100	201,614	708,233	708,233	0
147079	INDEMNIZACIONES	2,834	0	0	2,834	2,834	0
147083	OTROS INTERESES	16,574	1,419	502	17,491	17,491	0
147090	OTROS DEUDORES	40,045	10,082	39,088	11,039	11,039	0
1475	DEUDAS DE DIFÍCIL COBRO	1,008,570	11,724	206,669	813,625	0	813,625
147502	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	1,500	0	0	1,500	0	1,500
147509	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,007,070	11,724	206,669	812,125	0	812,125
1480	PROVISIÓN PARA DEUDORES (CR)	-3,400,886	493,734	3,975	-2,911,127	-2,911,127	0
148003	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	-3,756	3,756	0	0	0	0
148012	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-3,397,130	489,978	0	-2,907,152	-2,907,152	0
148090	OTROS DEUDORES	0	0	3,975	-3,975	-3,975	0
15	INVENTARIOS	277,899	90,593	112,023	256,469	256,469	0
1505	BIENES PRODUCIDOS	277,899	90,593	112,023	256,469	256,469	0
150508	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	24,918	7,845	3,435	29,328	29,328	0
150542	SEMOVIENES	179,117	14,537	36,044	157,610	157,610	0
150543	PRODUCTOS AGROP. SILVICULTURA, AVICULTURA Y PESCA	73,864	68,211	72,544	69,531	69,531	0

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL (Miles)	MOVIMIENTO DEBITO (Miles)	MOVIMIENTO CREDITO (Miles)	SALDO FINAL (Miles)	SALDO FINAL CORRIENTE (Miles)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Miles)
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	44,195,937	77,159	222,106	44,050,990	0	44,050,990
1605	TERRENOS	1,707,309	0	0	1,707,309	0	1,707,309
160501	URBANOS	1,448,533	0	0	1,448,533	0	1,448,533
160502	RURALES	258,776	0	0	258,776	0	258,776
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	418,206	0	0	418,206	0	418,206
161501	EDIFICACIONES	418,206	0	0	418,206	0	418,206
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	40,372	40,372	0	0	0
163501	MAQUINARIA Y EQUIPO	0	1,582	1,582	0	0	0
163502	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	0	19,459	19,459	0	0	0
163504	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	0	15,627	15,627	0	0	0
163590	OTROS BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	3,724	3,724	0	0	0
1640	EDIFICACIONES	41,716,786	0	0	41,716,786	0	41,716,786
164001	EDIFICIOS Y CASAS	36,963,031	0	0	36,963,031	0	36,963,031
164019	INSTALACIONES DEPORTIVAS Y RECREACIONALES	2,871,487	0	0	2,871,487	0	2,871,487
164020	ESTANQUES	1,879,351	0	0	1,879,351	0	1,879,351
164024	TANQUES DE ALMACENAMIENTO	2,917	0	0	2,917	0	2,917
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	6,370,847	20,126	0	6,390,973	0	6,390,973
165501	EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	244,760	0	0	244,760	0	244,760
165504	MAQUINARIA INDUSTRIAL	30,609	0	0	30,609	0	30,609
165509	EQUIPO DE ENSEÑANZA	5,945,709	18,746	0	5,964,455	0	5,964,455
165511	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	149,769	1,380	0	151,149	0	151,149
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	156,365	275	0	156,640	0	156,640
166009	EQUIPO DE SERVICIOS AMBULATORIO	156,365	275	0	156,640	0	156,640
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	3,545,457	621	0	3,546,078	0	3,546,078
166501	MUEBLES Y ENSERES	3,213,833	0	0	3,213,833	0	3,213,833
166502	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	331,624	621	0	332,245	0	332,245
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	6,129,477	15,765	0	6,145,242	0	6,145,242
167001	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	2,306,424	6,954	0	2,313,378	0	2,313,378
167002	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	3,819,087	8,811	0	3,827,898	0	3,827,898
167004	SATELITES Y ANTENAS	3,966	0	0	3,966	0	3,966
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	74,154	0	1	74,153	0	74,153
167502	TERRESTRE	74,154	0	1	74,153	0	74,153
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	73,761	0	0	73,761	0	73,761
168002	MAQUINARIA Y EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA	73,761	0	0	73,761	0	73,761
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-15,759,342	0	181,732	-15,941,074	0	-15,941,074
168501	EDIFICACIONES	-4,754,010	0	69,523	-4,823,533	0	-4,823,533
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	-3,484,879	0	32,498	-3,517,377	0	-3,517,377
168505	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	-112,715	0	2,043	-114,758	0	-114,758
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	-2,548,202	0	25,790	-2,573,992	0	-2,573,992
168507	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-4,764,852	0	50,801	-4,815,653	0	-4,815,653
168508	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-46,119	0	789	-46,908	0	-46,908
168509	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	-48,565	0	288	-48,853	0	-48,853
1695	PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-237,083	0	1	-237,084	0	-237,084
169508	MAQUINARIA Y EQUIPO	-148,813	0	1	-148,814	0	-148,814
169509	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	-3,761	0	0	-3,761	0	-3,761
169511	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-81,389	0	0	-81,389	0	-81,389
169512	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-3,120	0	0	-3,120	0	-3,120
19	OTROS ACTIVOS	82,882,417	157,885	373,305	82,666,997	192,287	82,474,710
1905	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	384,571	0	192,284	192,287	192,287	0
190511	SUELDOS Y SALARIOS	384,571	0	192,284	192,287	192,287	0
1910	CARGOS DIFERIDOS	329	50,128	50,457	0	0	0
191001	MATERIALES Y SUMINISTROS	329	50,128	50,457	0	0	0
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1,437,087	284	0	1,437,371	0	1,437,371
196007	LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACIÓN Y CONSULTA	1,437,087	284	0	1,437,371	0	1,437,371
1970	INTANGIBLES	1,920,254	3,302	116,048	1,807,508	0	1,807,508

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL (Miles)	MOVIMIENTO DEBITO (Miles)	MOVIMIENTO CREDITO (Miles)	SALDO FINAL (Miles)	SALDO FINAL CORRIENTE (Miles)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Miles)
197007	LICENCIAS	1,920,254	3,302	116,048	1,807,508	0	1,807,508
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-1,514,826	104,171	14,516	-1,425,171	0	-1,425,171
197507	LICENCIAS	-1,514,826	104,171	14,516	-1,425,171	0	-1,425,171
1999	VALORIZACIONES	80,655,002	0	0	80,655,002	0	80,655,002
199952	TERRENOS	59,654,352	0	0	59,654,352	0	59,654,352
199962	EDIFICACIONES	20,998,943	0	0	20,998,943	0	20,998,943
199968	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1,707	0	0	1,707	0	1,707
2	PASIVO	56,833,000	10,091,843	7,967,791	54,708,948	35,173,531	19,535,417
22	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO	16,000,000	0	0	16,000,000	0	16,000,000
2208	DEUDA PÚBLICA INTERNA DE LARGO PLAZO	16,000,000	0	0	16,000,000	0	16,000,000
220830	PRESTAMOS BANCA COMERCIAL	16,000,000	0	0	16,000,000	0	16,000,000
23	OBLIGACIONES FINANCIERAS	10,818,667	0	1	10,818,668	10,818,668	0
2306	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE CORTO PLAZO	10,818,667	0	1	10,818,668	10,818,668	0
230607	PRESTAMOS BANCA COMERCIAL	10,818,667	0	1	10,818,668	10,818,668	0
24	CUENTAS POR PAGAR	10,795,906	5,876,181	5,220,985	10,140,710	10,140,710	0
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	5,256,112	3,808,594	3,284,767	4,732,285	4,732,285	0
240101	BIENES Y SERVICIOS	5,256,112	3,808,594	3,284,767	4,732,285	4,732,285	0
2422	INTERESES POR PAGAR	2	65,652	65,650	0	0	0
242206	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE CORTO PLAZO	2	65,652	65,650	0	0	0
2425	ACREEDORES	961,592	1,891,667	1,775,017	844,942	844,942	0
242504	SERVICIOS PÚBLICOS	101,454	215,264	113,809	-1	-1	0
242506	SUSCRIPCIONES	1	0	3,255	3,256	3,256	0
242507	ARRENDAMIENTOS	16,038	0	0	16,038	16,038	0
242510	SÉGUROS	5	0	0	5	5	0
242513	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	110,136	93,788	106,359	122,707	122,707	0
242518	APORTES A FONDOS PENSIONALES	213,831	486,731	474,085	201,165	201,165	0
242519	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	176,001	399,184	390,253	167,070	167,070	0
242520	APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	143,342	143,341	143,245	143,246	143,246	0
242522	COOPERATIVAS	88	175,276	175,189	1	1	0
242523	FONDOS DE EMPLEADOS	5,760	134,809	131,193	2,144	2,144	0
242524	EMBARGOS JUDICIALES	0	14,172	14,172	0	0	0
242528	APORTES A FONDOS DE BECAS	18,925	31,543	12,619	1	1	0
242532	APORTE RIESGOS PROFESIONALES	17,014	17,013	15,912	15,913	15,913	0
242553	SERVICIOS	120,864	17,628	49,705	152,941	152,941	0
242590	OTROS ACREEDORES	38,133	162,918	145,241	20,456	20,456	0
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	66,260	64,645	43,458	45,073	45,073	0
243603	HONORARIOS	23,022	18,675	4,801	9,148	9,148	0
243605	SERVICIOS	5,386	9,325	9,959	6,020	6,020	0
243606	ARRENDAMIENTOS	304	300	316	320	320	0
243608	COMPRAS	1,846	2,254	1,494	1,086	1,086	0
243615	EMPLEADOS ART.383 ET	19,240	19,240	19,199	19,199	19,199	0
243616	EMPLEADOS ART.384 ET	684	685	59	58	58	0
243617	POR INGRESOS OBTENIDOS EN EL EXTERIOR	0	0	70	70	70	0
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO POR CONSIGNAR	9,107	9,108	5,415	5,414	5,414	0
243626	CONTRATOS DE OBRA	5,058	5,058	899	899	899	0
243827	INDUSTRIA Y COMERCIO	1,613	0	1,120	2,733	2,733	0
243690	OTRAS RETENCIONES	0	0	126	126	126	0
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	24,001	5,033	5,034	24,002	24,002	0
244004	INDUSTRIA Y COMERCIO	24,001	0	1	24,002	24,002	0
244014	CUOTAS DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	0	5,033	5,033	0	0	0
2450	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1,543	0	1	1,544	1,544	0
245001	ANTICIPOS SOBRE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	1,543	0	1	1,544	1,544	0
2453	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	4,486,396	14,784	21,252	4,492,864	4,492,864	0
245301	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	4,486,396	14,784	21,252	4,492,864	4,492,864	0
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	0	25,806	25,806	0	0	0
246002	SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	0	25,806	25,806	0	0	0
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	1,668,053	1,330,278	1,290,822	1,628,597	1,628,597	0

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Miles)	MOVIMIENTO DEBITO(Miles)	MOVIMIENTO CREDITO(Miles)	SALDO FINAL(Miles)	SALDO FINAL CORRIENTE(Miles)	SALDO FINAL NO CORRIENTE(Miles)
2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	856,765	1,251,019	1,219,334	825,080	825,080	0
250501	NÓMINA POR PAGAR	30	1,189,694	1,189,664	0	0	0
250502	CESANTÍAS	849,005	45,351	21,421	825,075	825,075	0
250503	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	213	291	78	0	0	0
250504	VACACIONES	1,715	3,370	1,655	0	0	0
250505	PRIMA DE VACACIONES	974	3,935	2,962	1	1	0
250507	PRIMA DE NAVIDAD	3,442	4,941	1,501	2	2	0
250512	BONIFICACIONES	1,386	3,318	1,934	2	2	0
250515	OTRAS PRIMAS	0	119	119	0	0	0
2510	PENSIONES POR PAGAR	811,288	79,259	71,488	803,517	803,517	0
251001	PENSIONES DE JUBILACIÓN PATRONALES	0	71,488	71,488	0	0	0
251006	CUOTAS PARTES PENSIONALES	811,288	7,771	0	803,517	803,517	0
26	OTROS BONOS Y TÍTULOS EMITIDOS	0	44,299	44,299	0	0	0
2625	BONOS PENSIONALES	0	44,299	44,299	0	0	0
262501	CUOTAS PARTES DE BONOS PENSIONALES EMITIDOS	0	44,299	44,299	0	0	0
27	PASIVOS ESTIMADOS	9,762,470	185,731	1,319,925	10,898,664	7,361,247	3,535,417
2710	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	250,000	25,806	25,806	250,000	250,000	0
271005	LITIGIOS O DEMANDAS	250,000	25,806	25,806	250,000	250,000	0
2715	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES	5,891,097	29,670	1,249,820	7,111,247	7,111,247	0
271501	CESANTÍAS	1,248,848	21,421	310,135	1,537,562	1,537,562	0
271502	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	109,704	78	3,024	112,650	112,650	0
271503	VACACIONES	330,549	1,655	151,221	480,115	480,115	0
271504	PRIMA DE SERVICIOS	107,565	0	115,598	223,163	223,163	0
271506	PRIMA DE VACACIONES	1,651,018	2,962	241,953	1,890,009	1,890,009	0
271507	BONIFICACIONES	443,717	1,934	59,580	501,363	501,363	0
271509	PRIMA DE NAVIDAD	1,670,006	1,501	241,953	1,910,458	1,910,458	0
271512	OTRAS PRIMAS	329,690	119	126,356	455,927	455,927	0
2720	PROVISIÓN PARA PENSIONES	1,910,972	85,956	0	1,825,016	0	1,825,016
272003	CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	14,690,787	85,956	0	14,604,831	0	14,604,831
272004	PENSIONES ACTUALES POR AMORTIZAR (DB)	-13,982,816	0	0	-13,982,816	0	-13,982,816
272005	CÁLCULO ACTUARIAL DE FUTURAS PENSIONES	23,736,697	0	0	23,736,697	0	23,736,697
272006	FUTURAS PENSIONES POR AMORTIZAR (DB)	-22,553,757	0	0	-22,553,757	0	-22,553,757
272007	CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES	623,135	0	0	623,135	0	623,135
272008	CUOTAS PARTES DE PENSIONES POR AMORTIZAR (DB)	-603,074	0	0	-603,074	0	-603,074
2721	PROVISIÓN PARA BONOS PENSIONALES	1,710,401	44,299	44,299	1,710,401	0	1,710,401
272101	LIQUIDACIÓN PROVISIONAL DE CUOTAS PARTES DE BONOS PENSIONALES	83,214,464	44,299	44,299	83,214,464	0	83,214,464
272102	LIQUIDACIÓN PROVISIONAL DE CUOTAS PARTES DE BONOS PENSIONALES POR AMORTIZAR (DB)	-81,504,063	0	0	-81,504,063	0	-81,504,063
29	OTROS PASIVOS	7,787,904	2,655,354	81,759	5,224,309	5,224,309	0
2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	70,459	70,460	56,781	56,780	56,780	0
290502	IMPUESTOS	70,459	70,460	56,781	56,780	56,780	0
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	7,717,445	2,584,894	34,978	5,167,529	5,167,529	0
291007	VENTAS	7,717,445	2,584,894	34,978	5,167,529	5,167,529	0
3	PATRIMONIO	109,113,942	196,467	1,698,327	110,815,802	0	110,815,802
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	109,113,942	196,467	1,698,327	110,815,802	0	110,815,802
3208	CAPITAL FISCAL	24,528,418	0	0	24,528,418	0	24,528,418
320801	CAPITAL FISCAL	24,528,418	0	0	24,528,418	0	24,528,418
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	0	0	1,698,327	1,698,327	0	1,698,327
323002	PÉRDIDA O DÉFICIT DEL EJERCICIO	0	0	1,698,327	1,698,327	0	1,698,327
3235	SUPERAVIT POR DONACIÓN	5,631,560	0	0	5,631,560	0	5,631,560
323502	EN ESPECIE	5,631,560	0	0	5,631,560	0	5,631,560
3240	SUPERAVIT POR VALORIZACIÓN	80,655,002	0	0	80,655,002	0	80,655,002
324052	TERRENOS	59,654,352	0	0	59,654,352	0	59,654,352
324062	EDIFICACIONES	20,998,943	0	0	20,998,943	0	20,998,943
324068	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1,707	0	0	1,707	0	1,707
3270	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-1,701,038	196,467	0	-1,897,505	0	-1,897,505
327002	PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS	-198,365	219	0	-198,584	0	-198,584
327003	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-1,367,678	181,732	0	-1,549,410	0	-1,549,410

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Miles)	MOVIMIENTO DEBITO(Miles)	MOVIMIENTO CREDITO(Miles)	SALDO FINAL(Miles)	SALDO FINAL CORRIENTE(Miles)	SALDO FINAL NO CORRIENTE(Miles)
327006	AMORTIZACIÓN DE OTROS ACTIVOS	-134,995	14,516	0	-149,511	0	-149,511
4	INGRESOS	46,591,172	1,420,919	10,749,746	55,919,999	0	55,919,999
42	VENTA DE BIENES	302,702	1,216	74,626	376,110	0	376,110
4201	PRODUCTOS AGROPECUARIOS, DE SILVICULTURA Y PESCA	294,023	810	71,511	364,724	0	364,724
420101	PRODUCTOS AGRÍCOLAS	15,747	30	3,109	18,826	0	18,826
420103	PRODUCTOS PISCÍCOLAS	80,173	0	14,429	94,602	0	94,602
420104	SEMOVIENTES	198,103	780	53,973	251,296	0	251,296
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	8,679	408	3,115	11,386	0	11,386
420401	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	8,679	408	3,115	11,386	0	11,386
43	VENTA DE SERVICIOS	25,684,982	70,056	3,615,745	29,230,661	0	29,230,661
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	29,440,586	37,279	3,554,661	32,957,968	0	32,957,968
430512	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL	1,052,418	0	119,185	1,171,603	0	1,171,603
430513	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN TECNOLÓGICA	7,989,464	0	837,646	8,827,110	0	8,827,110
430514	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN PROFESIONAL	13,587,427	0	1,656,678	15,244,105	0	15,244,105
430515	EDUCACIÓN FORMAL- SUPERIOR POSTGRADOS	1,040,507	0	177,716	1,218,223	0	1,218,223
430550	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACIÓN	5,770,770	37,279	763,436	6,496,927	0	6,496,927
4390	OTROS SERVICIOS	207,275	0	60,893	268,168	0	268,168
439017	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA	207,275	0	60,893	268,168	0	268,168
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	-3,962,869	32,777	191	-3,995,455	0	-3,995,455
439501	SERVICIOS EDUCATIVOS	-3,962,869	32,777	191	-3,995,455	0	-3,995,455
44	TRANSFERENCIAS	26,491,324	0	3,793,970	30,285,294	0	30,285,294
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	26,491,324	0	3,793,970	30,285,294	0	30,285,294
442801	PARA PAGO DE PENSIONES Y/O CESANTIAS	345,699	0	479,794	825,493	0	825,493
442803	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	20,959,553	0	2,668,552	23,628,105	0	23,628,105
442805	TRANSFERENCIAS PARA PROGRAMAS DE EDUCACION	5,186,072	0	645,624	5,831,696	0	5,831,696
48	OTROS INGRESOS	-5,887,846	1,349,645	3,265,405	-3,972,086	0	-3,972,086
4805	FINANCIEROS	313,178	502	47,339	360,015	0	360,015
480504	INTERESES Y RENDIMIENTOS DE DEUDORES	118,137	502	13,111	130,746	0	130,746
480522	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS	162,429	0	29,152	191,581	0	191,581
480584	UTILIDAD POR VALORACIÓN DE LAS INVERSIONES DE ADMINIST	32,612	0	5,076	37,688	0	37,688
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	441,713	688,256	2,714,444	2,467,901	0	2,467,901
480803	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	240,880	688,097	2,687,106	2,239,889	0	2,239,889
480805	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS	29,327	0	0	29,327	0	29,327
480806	PUBLICACIONES	1,363	0	0	1,363	0	1,363
480817	ARRENDAMIENTOS	170,143	169	27,338	197,322	0	197,322
4810	EXTRAORDINARIOS	643,761	689	503,622	1,146,694	0	1,146,694
481007	SOBRANTES	78,764	0	0	78,764	0	78,764
481008	RECUPERACIONES	556,987	689	503,570	1,059,868	0	1,059,868
481047	APROVECHAMIENTOS	4,511	0	32	4,543	0	4,543
481049	INDEMNIZACIONES	3,499	0	0	3,499	0	3,499
481090	OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0	0	20	20	0	20
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	-7,286,498	660,198	0	-7,946,696	0	-7,946,696
481556	VENTA DE SERVICIOS	-6,433,013	0	0	-6,433,013	0	-6,433,013
481559	OTROS INGRESOS	-853,485	660,198	0	-1,513,683	0	-1,513,683
5	GASTOS	13,134,249	3,414,843	419,461	16,129,631	0	16,129,631
51	ADMINISTRACIÓN	12,273,884	1,585,668	416,333	13,443,219	0	13,443,219
5101	SUELDOS Y SALARIOS	5,288,562	644,448	5,875	5,927,135	0	5,927,135
510101	SUELDOS DEL PERSONAL	3,057,425	354,133	1,894	3,409,664	0	3,409,664
510103	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	39,735	7,602	950	46,387	0	46,387
510105	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	38,283	4,540	0	42,823	0	42,823
510109	HONORARIOS	6,483	0	0	6,483	0	6,483
510113	PRIMA DE VACACIONES	353,842	55,057	697	408,202	0	408,202
510114	PRIMA DE NAVIDAD	252,409	29,285	0	281,694	0	281,694
510117	VACACIONES	211,680	32,135	1,062	242,753	0	242,753
510119	BONIFICACIONES	393,018	77,513	93	470,438	0	470,438
510123	AUXILIO DE TRANSPORTE	1,825	222	1	2,046	0	2,046
510124	CESANTÍAS	315,597	36,607	0	352,204	0	352,204
510125	INTERESES A LAS CESANTÍAS	274,849	366	0	275,215	0	275,215

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL (Miles)	MOVIMIENTO DEBITO (Miles)	MOVIMIENTO CREDITO (Miles)	SALDO FINAL (Miles)	SALDO FINAL CORRIENTE (Miles)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Miles)
510130	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	10,597	1,512	0	12,109	0	12,109
510133	GASTOS DEPORTIVOS Y DE RECREACIÓN	828	0	0	828	0	828
510147	VIÁTICOS	48,841	12,660	642	60,859	0	60,859
510148	GASTOS DE VIAJE	5,998	0	0	5,998	0	5,998
510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	24,701	3,531	536	27,696	0	27,696
510164	OTRAS PRIMAS	252,451	29,285	0	281,736	0	281,736
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1,380,990	48,173	0	1,429,163	0	1,429,163
510201	INCAPACIDADES	24,026	3,874	0	27,900	0	27,900
510209	AMORTIZACIÓN CÁLCULO ACTUARIAL PENSIONES ACTUALES	1,319,910	0	0	1,319,910	0	1,319,910
510210	AMORTIZACIÓN CÁLCULO ACTUARIAL DE FUTURAS PENSIONES	3,483	0	0	3,483	0	3,483
510212	AMORTIZACIÓN DE LA LIQUIDACIÓN PROVISIONAL DE CUOTAS PARTES DE BONOS PENSIONALES	33,571	44,299	0	77,870	0	77,870
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	885,681	91,910	430	977,161	0	977,161
510302	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	133,724	14,880	69	148,545	0	148,545
510303	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	303,780	31,024	146	334,658	0	334,658
510305	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES	19,527	2,425	9	21,943	0	21,943
510306	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE PRIMA MEDIA	249,095	24,635	206	273,524	0	273,524
510307	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE AHORRO INDIVIDUAL	179,555	18,936	0	198,491	0	198,491
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	167,133	18,610	86	185,657	0	185,657
510401	APORTES AL ICBF	100,277	11,166	52	111,391	0	111,391
510402	APORTES AL SENA	66,856	7,444	34	74,266	0	74,266
5111	GENERALES	4,331,686	764,738	409,550	4,687,074	0	4,687,074
511111	COMISIONES, HONORARIOS Y SERVICIOS	353,319	583,620	395,556	541,383	0	541,383
511113	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	1,099,717	0	0	1,099,717	0	1,099,717
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	33,355	6,530	0	39,885	0	39,885
511115	MANTENIMIENTO	368,146	1,800	0	369,946	0	369,946
511116	REPARACIONES	166,470	2,880	0	169,350	0	169,350
511117	SERVICIOS PÚBLICOS	632,674	99,340	13,994	718,220	0	718,220
511118	ARRENDAMIENTO	48,991	654	0	49,655	0	49,655
511120	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	1,109	0	0	1,109	0	1,109
511121	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	20,900	3,080	0	23,980	0	23,980
511122	FOTOCOPIAS	77,019	5,937	0	82,956	0	82,956
511123	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	239,791	60,719	0	300,510	0	300,510
511125	SEGUROS GENERALES	187,508	0	0	187,508	0	187,508
511146	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	6,046	0	0	6,046	0	6,046
511149	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	1,058,064	0	0	1,058,064	0	1,058,064
511154	ORGANIZACIÓN DE EVENTOS	7,795	0	0	7,795	0	7,795
511155	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA	28,330	121	0	28,451	0	28,451
511164	GASTOS LEGALES	2,452	47	0	2,499	0	2,499
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	219,632	17,789	392	237,029	0	237,029
512002	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	45,296	5,033	0	50,329	0	50,329
512010	TASAS	1,087	0	392	695	0	695
512011	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	1,013	0	0	1,013	0	1,013
512017	INTERESES DE MORA	405	0	0	405	0	405
512024	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	188,456	11,995	0	180,451	0	180,451
512090	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	3,375	761	0	4,136	0	4,136
58	OTROS GASTOS	860,365	130,848	3,128	988,065	0	988,065
5801	INTERESES	823,903	88,307	2,951	909,259	0	909,259
580135	OPERACIONES CREDITO PUBLICO INTERNAS LARGO PLAZO	335,282	0	0	335,282	0	335,282
580139	OPERACIONES FINANCIAMIENTO INTERNAS CORTO PLAZO	463,219	65,650	0	528,869	0	528,869

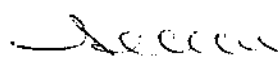
CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL (Miles)	MOVIMIENTO DEBITO (Miles)	MOVIMIENTO CREDITO (Miles)	SALDO FINAL (Miles)	SALDO FINAL CORRIENTE (Miles)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Miles)
580145	INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN ADMINSTRACION	23,502	22,657	2,951	43,208	0	43,208
580190	OTROS INTERESES	1,900	0	0	1,900	0	1,900
5802	COMISIONES	115,007	4,857	0	119,864	0	119,864
580238	COMISIONES Y OTROS GASTOS BANCARIOS	115,007	4,857	0	119,864	0	119,864
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	19,268	37,684	0	56,952	0	56,952
580802	PERDIDA EN BAJA DE ACTIVOS	19,268	11,878	0	31,146	0	31,146
580812	SENTENCIA JUDICIAL	0	25,806	0	25,806	0	25,806
5810	EXTRAORDINARIOS	234	0	177	57	0	57
581003	AJUSTES O MERMAS SIN RESPONSABILIDAD	57	0	0	57	0	57
581090	OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS	177	0	177	0	0	0
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	-98,047	0	0	-98,047	0	-98,047
581588	GASTOS DE ADMINISTRACION	-656,295	0	0	-656,295	0	-656,295
581590	PROVISIONES, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	558,248	0	0	558,248	0	558,248
59	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0	1,698,327	0	1,698,327	0	1,698,327
5905	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0	1,698,327	0	1,698,327	0	1,698,327
590501	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0	1,698,327	0	1,698,327	0	1,698,327
6	COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	41,508,814	6,333,445	0	47,842,259	0	47,842,259
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	596,059	111,566	0	707,625	0	707,625
6205	BIENES PRODUCIDOS	596,059	111,566	0	707,625	0	707,625
620507	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	6,773	3,438	0	10,211	0	10,211
620527	SEMOVIENTES	589,286	108,128	0	697,414	0	697,414
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	40,912,755	6,221,879	0	47,134,634	0	47,134,634
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	40,912,755	6,221,879	0	47,134,634	0	47,134,634
630506	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL	1,200,528	212,519	0	1,413,047	0	1,413,047
630507	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN TECNOLÓGICA	11,330,653	1,601,169	0	12,931,822	0	12,931,822
630508	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN PROFESIONAL	19,036,311	2,765,163	0	21,801,474	0	21,801,474
630509	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR POSTGRADO	1,495,855	220,976	0	1,716,831	0	1,716,831
630516	INVESTIGACION	1,502,824	229,961	0	1,732,785	0	1,732,785
630550	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACIÓN	6,346,584	1,192,091	0	7,538,675	0	7,538,675
7	COSTOS DE PRODUCCIÓN	0	9,152,072	9,152,072	0	0	0
71	PRODUCCIÓN DE BIENES	0	21,922	21,922	0	0	0
7104	SEMOVIENTES	0	14,077	14,077	0	0	0
710403	GENERALES	758	0	0	758	0	758
710404	SUELDOS Y SALARIOS	125,141	10,755	0	135,896	0	135,896
710406	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	32,083	2,746	0	34,829	0	34,829
710407	APORTES SOBRE LA NÓMINA	6,335	576	0	6,911	0	6,911
710495	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-164,317	0	14,077	-178,394	0	-178,394
7105	PRODUCTOS AGROPECUARIOS DE SILVICULTURA, AVICULTURA Y PESCA	0	68,211	68,211	0	0	0
710503	GENERALES	220,754	47,391	0	268,145	0	268,145
710504	SUELDOS Y SALARIOS	140,857	16,082	0	156,939	0	156,939
710505	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	398	0	0	398	0	398
710506	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	36,957	3,844	0	40,801	0	40,801
710507	APORTES SOBRE LA NÓMINA	7,354	760	0	8,114	0	8,114
710509	IMPUESTOS	6,950	134	0	7,084	0	7,084
710595	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-413,270	0	68,211	-481,481	0	-481,481
7116	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	0	7,845	7,845	0	0	0
711603	GENERALES	31,689	7,845	0	39,534	0	39,534
711695	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-31,689	0	7,845	-39,534	0	-39,534
72	SERVICIOS EDUCATIVOS	0	9,130,150	9,130,150	0	0	0
7206	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR - FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL	0	212,519	212,519	0	0	0
720602	GENERALES	90,299	16,627	0	106,926	0	106,926
720603	SUELDOS Y SALARIOS	926,141	168,064	0	1,094,205	0	1,094,205
720604	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	12,257	545	0	12,802	0	12,802
720605	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	151,473	24,690	0	176,163	0	176,163
720606	APORTES SOBRE LA NÓMINA	19,182	2,593	0	21,775	0	21,775
720608	IMPUESTOS	1,177	0	0	1,177	0	1,177
720695	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-1,200,529	0	212,519	-1,413,048	0	-1,413,048
7207	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR - FORMACIÓN TECNOLÓGICA	0	1,601,169	1,601,169	0	0	0

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL (Miles)	MOVIMIENTO DEBITO (Miles)	MOVIMIENTO CREDITO (Miles)	SALDO FINAL (Miles)	SALDO FINAL CORRIENTE (Miles)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Miles)
720702	GENERALES	909,100	125,282	0	1,034,382	0	1,034,382
720703	SUELDOS Y SALARIOS	8,753,040	1,266,228	0	10,019,268	0	10,019,268
720704	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	103,413	4,103	0	107,516	0	107,516
720705	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,380,500	186,022	0	1,566,522	0	1,566,522
720706	APORTES SOBRE LA NÓMINA	175,756	19,534	0	195,290	0	195,290
720708	IMPUESTOS	8,846	0	0	8,846	0	8,846
720795	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-11,330,655	0	1,601,169	-12,931,824	0	-12,931,824
7208	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR - FORMACIÓN PROFESIONAL	0	5,903,395	5,903,395	0	0	0
720802	GENERALES	1,528,855	522,842	306,464	1,745,223	0	1,745,223
720803	SUELDOS Y SALARIOS	14,691,765	4,728,487	2,541,756	16,878,496	0	16,878,496
720804	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	176,506	12,300	5,214	183,592	0	183,592
720805	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2,327,460	578,795	257,541	2,648,714	0	2,648,714
720806	APORTES SOBRE LA NÓMINA	296,129	60,971	27,237	329,863	0	329,863
720808	IMPUESTOS	15,587	0	0	15,587	0	15,587
720895	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-19,036,312	0	2,765,163	-21,801,475	0	-21,801,475
7209	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR - POSTGRADO	0	220,976	220,976	0	0	0
720902	GENERALES	116,742	17,290	0	136,032	0	136,032
720903	SUELDOS Y SALARIOS	1,159,638	174,751	0	1,334,389	0	1,334,389
720904	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	13,352	566	0	13,918	0	13,918
720905	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	180,007	25,673	0	205,680	0	205,680
720906	APORTES SOBRE LA NÓMINA	23,031	2,696	0	25,727	0	25,727
720908	IMPUESTOS	1,083	0	0	1,083	0	1,083
720995	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-1,495,853	0	220,976	-1,716,829	0	-1,716,829
7210	EDUCACIÓN FORMAL-INVESTICACION	0	229,961	229,961	0	0	0
721002	GENERALES	123,629	31,881	0	155,310	0	155,310
721003	SUELDOS Y SALARIOS	1,243,470	182,636	0	1,426,106	0	1,426,106
721004	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	147	0	0	147	0	147
721005	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	123,959	14,566	0	138,525	0	138,525
721006	APORTES SOBRE LA NÓMINA	11,618	1,078	0	12,696	0	12,696
721095	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-1,502,823	0	229,961	-1,732,784	0	-1,732,784
7250	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACIÓN	0	1,192,091	1,192,091	0	0	0
725002	GENERALES	4,142,405	1,189,860	0	5,332,265	0	5,332,265
725003	SUELDOS Y SALARIOS	2,161,142	1,725	0	2,162,867	0	2,162,867
725005	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	31,901	146	0	32,047	0	32,047
725006	APORTES SOBRE LA NÓMINA	5,812	360	0	6,172	0	6,172
725008	IMPUESTOS	5,324	0	0	5,324	0	5,324
725095	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-6,346,584	0	1,192,091	-7,538,675	0	-7,538,675
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	1,967,988	1,967,988	0	0	0
81	DERECHOS CONTINGENTES	3,914,036	139,628	139,628	3,914,036	0	3,914,036
8120	LITIGIOS Y DEMANDAS	3,914,036	0	0	3,914,036	0	3,914,036
812004	ADMINISTRATIVAS	3,914,036	0	0	3,914,036	0	3,914,036
8190	OTROS DERECHOS CONTINGENTES	0	139,628	139,628	0	0	0
819090	OTROS DERECHOS CONTINGENTES	0	139,628	139,628	0	0	0
83	DEUDORAS DE CONTROL	24,366,185	821,579	861,794	24,325,970	0	24,325,970
8301	BIENES Y DERECHOS ENTREGADOS EN GARANTÍA (CR)	19,200,000	0	0	19,200,000	0	19,200,000
830102	DERECHOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	19,200,000	0	0	19,200,000	0	19,200,000
8315	ACTIVOS TOTALMENTE DEPRECIADOS, AGOTADOS O AMORTIZADOS	5,166,185	821,579	861,794	5,125,970	0	5,125,970
831536	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	5,166,185	821,579	861,794	5,125,970	0	5,125,970
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-28,280,221	1,006,781	966,566	-28,240,006	0	-28,240,006
8905	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-3,914,036	0	0	-3,914,036	0	-3,914,036
890506	LITIGIOS Y DEMANDAS	-3,914,036	0	0	-3,914,036	0	-3,914,036
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-24,366,185	1,006,781	966,566	-24,325,970	0	-24,325,970
891506	ACTIVOS TOTALMENTE DEPRECIADOS, AGOTADOS O AMORTIZADOS	-5,166,185	864,444	824,229	-5,125,970	0	-5,125,970
891525	BIENES Y DERECHOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	-19,200,000	0	0	-19,200,000	0	-19,200,000
891590	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	0	142,337	142,337	0	0	0
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	20,000	20,000	0	0	0
91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	48,183,645	0	20,000	48,183,645	0	48,183,645
9120	LITIGIOS O DEMANDAS	48,183,645	0	20,000	48,203,645	0	48,203,645
912004	ADMINISTRATIVAS	15,603,154	0	20,000	15,623,154	0	15,623,154
912005	OBLIGACIONES FISCALES	32,580,491	0	0	32,580,491	0	32,580,491

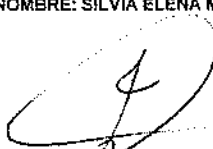
CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL (Miles)	MOVIMIENTO DEBITO (Miles)	MOVIMIENTO CREDITO (Miles)	SALDO FINAL (Miles)	SALDO FINAL CORRIENTE (Miles)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Miles)
93	ACREEDORAS DE CONTROL	5,464,303	0	0	5,464,303	0	5,464,303
9301	BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTIA	5,384,476	0	0	5,384,476	0	5,384,476
930101	BIENES	5,384,476	0	0	5,384,476	0	5,384,476
9346	BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	79,827	0	0	79,827	0	79,827
934619	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	79,827	0	0	79,827	0	79,827
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-53,647,948	20,000	0	-53,667,948	0	-53,667,948
9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-48,183,644	20,000	0	-48,203,644	0	-48,203,644
990505	LITIGIOS O DEMANDAS	-48,183,644	20,000	0	-48,203,644	0	-48,203,644
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-5,464,304	0	0	-5,464,304	0	-5,464,304
991606	BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	-79,827	0	0	-79,827	0	-79,827
991624	BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTIA	-5,384,477	0	0	-5,384,477	0	-5,384,477



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: GILBERTO GIRALDO BUITRAGO



FIRMA DIRECTORA FINANCIERA
NOMBRE: SILVIA ELENA MONTOYA ARBELAEZ



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

Ver certificado Anexo del Representante Legal y Contador Público, según numeral 361 P.G.C.P.



POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
A OCTUBRE 31
2014**

I NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

**1. NATURALEZA JURÍDICA, FUNCIÓN SOCIAL, ACTIVIDADES QUE
DESARROLLA EL POLITÉCNICO COLOMBIANO "JAIME ISAZA CADAVID"**

El Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid es una entidad descentralizada del orden departamental, creada mediante Ordenanza 41 del 10 de diciembre de 1963, cuyo objeto social es proporcionar enseñanza en los niveles profesional y tecnológico, en la sede central y en las distintas unidades regionales distribuidas en el Departamento de Antioquia. La Institución está reglamentada por lo dispuesto en las Leyes 30 de 1992 y 115 de 1994, cuenta con el reconocimiento del ICFES como Institución Universitaria. Los ingresos se derivan básicamente de las transferencias departamentales, venta de servicios educativos y otros servicios conexos a la educación.

2. POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Mediante Resolución Rectoral 659 del 28 de noviembre de 2008, se adoptó el Manual de Políticas Contables, Instructivos y Funciones del Área Contable en el Politecnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid.

Los registros contables y la preparación de sus Estados Contables, se acoge a los principios de la contabilidad pública y a las normas establecidas por la Contaduría General de la Nación en lo referente a la aplicación del marco conceptual de la contabilidad pública y el Catálogo General de Cuentas del PGCP. Sus libros principales se encuentran debidamente registrados.

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos económicos y sociales, se aplica la base de causación.



3. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACIÓN CONTABLE

3.1 Registro de la Información y Conciliación de saldos. La información contable en un alto porcentaje se obtiene a través de interfaces con las dependencias que generan la información; mensualmente se realizan conciliaciones entre los diferentes módulos como Tesorería, Costeo y Facturación, Cartera, Bienes y Cuentas por Pagar; sin embargo, se efectúan gran cantidad de registros manuales. Hasta el mes de octubre de 2014, el proceso contable se realizaba con personal de planta compuesto por dos (2) Contadores, un (1) Técnico y tres (3) Auxiliares Administrativos.

3.2 Limitaciones y deficiencias que inciden en el proceso contable. El proceso contable del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid, se ve afectado entre otras, por las siguientes situaciones de orden administrativo:

- **Físicos – Tecnológicos:** El Área Contable cuenta con un software desactualizado el cual genera gran cantidad de errores e inconsistencias por lo que se debe manipular los datos para generar los diferentes registros y reportes; lo anterior es inadecuado ya que para hacer operaciones y procesos corrientes de la contabilidad se tiene que recurrir a los ingenieros del área de informática para que sean ellos quienes corrijan los errores o generen los informes requeridos.

Actualmente se continúa con procesos manuales de digitación de documentos contables, ya que en gran parte no se encuentran sistematizados.

- **Oportunidad:** En el proceso administrativo se tramitan cuentas que no son incorporadas oportunamente en contabilidad o se tramitan a última hora no permitiendo hacer las revisiones y correcciones en el periodo en que deben ser causadas.
- **Salos antiguos:** Los saldos reportados en las cuentas 2720 "Provisión para Pensiones" y 2721 "Provisión para bonos pensionales" se encuentran desactualizados puesto que el cálculo actuarial fue realizado hace más de 10 años y no fue avalado por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, desde su elaboración no se ha efectuado ninguna actualización.



- II NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

110501 CAJA PRINCIPAL. Se refiere a la caja principal, la cual opera en la Tesorería de la Institución en la sede central – Poblado, es política de la Institución no manejar efectivo en la tesorería, el saldo es de \$18.788.000.

110502 CAJAS MENORES. Comprende las cajas menores asignadas a diferentes dependencias de la sede central y a las unidades regionales. Los valores A 31 de Octubre las cajas menores se encuentran debidamente reintegradas.

RECTORIA	4.000.000,00
OFICINA ASESORA JURÍDICA	500.000,00
SEDE BELLO	2.000.000,00
GRANJA SAN JERONIMO	3.000.000,00
GRANJA MARINILLA	3.000.000,00
COORDINACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	3.000.000,00
SEDE RIONEGRO	2.000.000,00

BANCOS, CORPORACIONES E INVERSIONES. Los depósitos en entidades financieras se encuentran en cuentas corrientes, de ahorros y fondos, a Octubre 31 de 2014 se encuentran conciliadas y presentan el respectivo cuadro entre Contabilidad y Tesorería.

Al 31 de octubre presentan los siguientes saldos:

Cuenta	Tipo de Cuentas	Saldo a 31/10/2014
111005	Cuentas Corrientes	\$ 7.321.679.000
111006	Cuentas de Ahorro	\$ 4.989.297.000
120144	Certificados IDEA	\$ 2.748.640.000
	Totales	\$15.059.616.000

120144 OTROS CERTIFICADOS. Son inversiones en Fiduciaria Bancolombia y en el IDEA por valor de \$2.748.640.000.

120755 SOCIEDADES DE ECONOMIA MIXTA. Corresponde a inversiones en la sociedad PARQUE TECNOLOGICO DE ANTIOQUIA EN LIQUIDACIÓN por valor de \$3.200.000, los cuales se encuentran provisionados en un 100%.

140601 BIENES DE AGRICULTURA, SILVICULTURA Y PESCA. Registra las cuentas por cobrar por ventas en la estación piscícola San Jerónimo y por la venta de semovientes y productos agrícolas de la granja de Marinilla, a Octubre 31 quedaron cuentas pendientes de legalizar por valor de \$50.281.000.

1407 SERVICIOS. En esta cuenta se registran las causaciones de cuentas por cobrar resultado de la liquidación de matrículas y otros servicios académicos por valor de \$1.550.534.000 y de la facturación de servicios conexos a la educación tales como los de extensión por valor de \$3.618.874.000.

1413 TRANSFERENCIAS. Corresponde al monto de \$4.129.242.000 facturado al Departamento de Antioquia por concepto de Estampillas Prodesarrollo y Pro-Politécnico y aportes para la educación superior.

1420 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS. El saldo de esta cuenta por valor de \$62.642.000 está compuesto por los anticipos a contratos de obra pública e interventorías por construcciones y remodelaciones de los inmuebles por \$60.567.000 y \$2.075.000 de anticipos para viáticos.

147008 CUOTAS PARTES PENSIONES. Porcentaje de participación que el Politécnico le factura al Departamento de Antioquia y a las entidades del Estado en proporción al número de años que el jubilado laboró en ellas el saldo por entidad es:

ENTIDAD	VALOR
MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL	1,071,289
DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA	2,379,889,326
EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN	2,418,777

EMVARIAS S.A. E.S.P.	6,187,410
MUNICIPIO DE MEDELLIN	2,595,067
TECNOLOGICO DE ANTIOQUIA	9,103,114
MUNICIPIO DE RIONEGRO	4,618,713
BENEFICENCIA DE ANTIOQUIA	14,671,726
MUNICIPIO DE SAN ROQUE	7,630,075
CAPRECOM	30,557,384
MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	251,256,969
CAJANAL EICE EN LIQUIDACION	191,638,470
TOTAL CUOTAS PARTES POR COBRAR	\$ 2,901,638,320

147012 PRESTAMOS A EMPLEADOS. Corresponde a los préstamos a los empleados del Politécnico por un monto de \$4.205.067.000, a través del Fondo de Bienestar Social Laboral, de los cuales el 85% corresponde a préstamos de vivienda.

147066 IMPUESTO A LAS VENTAS. Comprende el IVA por cobrar a la DIAN, según lo establecido en el artículo 93 de la Ley 30/92 y su Decreto Reglamentario 2627 de diciembre 28/93, el saldo a 31 de octubre de 2014 es de \$708.233.000.

1475 DEUDAS DE DIFÍCIL RECAUDO. Incluye las cuentas por cobrar con un vencimiento superior a los 1095 días por \$813.625.000 las cuales por su antigüedad son consideradas de difícil recaudo, dichas cuentas fueron provisionadas en su totalidad y corresponden a \$1.500.000, por préstamos a empleados y \$812.125.000 por carera de terceros.

1480 PROVISION PARA DEUDORES. Representa el valor estimado del total de la cartera de cuentas por cobrar que por su antigüedad se considera incobrable, para su cálculo se utiliza el método individual, aplicándole a cada cuenta el porcentaje de acuerdo con la fecha de la factura dando un saldo de \$2.910.908.227 en cartera de terceros y \$3.975.000 de cartera del Fondo de Bienestar Social Laboral; la cartera académica es con entidades públicas que a través de convenios interadministrativos se comprometen a pagar la educación de algunos estudiantes, por ser cartera de fácil recaudo no se provisiona.



PROVISIÓN DE CARTERA DE TERCEROS A 31 DE OCTUBRE DE 2014			
Vencida entre (días)	% Provisión	Saldo Deuda	Provisión
1 - 180	0%	7,106,367,921	0
181 - 365	5%	784,470,022	39,223,501
366 - 730	40%	927,320,862	370,928,345
731 - 1095	70%	2,412,327,532	1,688,629,272
Más 1095	100%	812,127,109	1,616,205,882
Total		\$12,846,692,218	\$2,910,908,227

PROVISIÓN DE CARTERA FBLS A 31 DE OCTUBRE DE 2014			
Vencida entre (días)	% Provisión	saldo deuda	Provisión
1 - 180	0%	4,160,938,065	0
181 - 365	5%	42,100,983	2,105,049
366 - 730	40%	0	0
731 - 1095	70%	527,515	369,261
Más 1095	100%	1,500,437	1,500,437
Total		4,205,067,000	3,974,747

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Monto de Adquisiciones:

De enero a octubre de 2014 se adquirieron bienes devolutivos por valor de \$395.308.790.

1605 TERRENOS. Se refiere a los terrenos que son propiedad de la Institución, los cuales están registrados al costo histórico por \$1.707.309.000, los terrenos fueron objeto de valorización en el año 2014 por un valor adicional de \$59.654.352.053 el cual se encuentra registrado en la cuenta 1999.

1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO. Se encuentran registradas en esta cuenta los pagos efectuados a constructores e interventores, por avance de obra de las remodelaciones efectuadas y que a 31 de octubre se encuentran

pendientes de liquidar; el monto de las construcciones en curso asciende a \$418.206.000.

1640 EDIFICACIONES. Se contabilizan por el costo histórico o por el costo de construcción, según el caso, los bienes inmuebles que son propiedad del Politécnico, de los cuales se cuenta con los soportes sobre su dominio; fecha de adquisición, costo, área, ubicación, número de escritura, notaría, cédula catastral, etc. A octubre 31 las edificaciones tenían un costo de \$41.716.786.000. Las edificaciones fueron objeto de valorización en el año 2013 por un valor adicional de \$20.998.943.000 el cual se encuentra registrado en la cuenta 1999.

1655 MAQUINARIA Y EQUIPO, 1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTÍFICO Y 1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA. Sus saldos a 31 de octubre fueron de \$6.390.973.000, \$156.640.000 y \$3.546.078.000, respectivamente.

1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN. Compuesta por teléfonos, fax, televisores, grabadoras, VHS, computadores, impresoras, etc. Su saldo fue de \$6.145.242.000.

1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA. Las propiedades, planta y equipos se deprecian por el método de línea recta. La vida útil empleada para hacer las depreciaciones, de acuerdo con los instructivos de la Contaduría General de la Nación, son los siguientes:

Edificios e instalaciones	50 años
Maquinaria y equipo	15 años
Equipo médico y científico	10 años
Equipos de comunicación y accesorios	10 años
Equipos de transporte, tracción y elevación	10 años
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	10 años
Muebles, enseres y equipo de oficina	10 años
Equipos de computación y accesorios	5 años

A 31 de octubre el saldo es de \$15.941.074.000.

1901 RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL: El Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid, no tiene identificados recursos como parte de la reserva financiera actuarial establecida por Ley 549 de 1999.

1960 BIENES DE ARTE Y CULTURA. En este rubro se agrupan las bibliotecas de la sede central y cada una de las distintas unidades regionales. Adicionalmente se contabilizan los elementos de museo y los bienes de culto. Su saldo a octubre 31 es de \$1.437.371.000.

1970 INTANGIBLES. Esta representado por las licencias de software adquiridas. Su saldo al 31 de octubre es de \$1.807.508.000.

1999 VALORIZACIONES. Corresponden al valor por encima del costo histórico menos depreciaciones, tomando como base los avalúos contratados por la institución en el año 2013 con la empresa Valor Bienes S.A.S, para el método del avalúo se tuvo en cuenta las metodologías estipuladas por el Instituto Geográfico Agustín Codazzi, mediante resolución 620 de septiembre 23 de 2008, y los métodos aplicados fueron el comparativo o de mercado y el de costo de reposición: el monto de las valorizaciones asciende a \$80.655.002.000, en el mes de julio de 2014 se corrigió el avalúo de las instalaciones deportivas disminuyendo las provisiones en \$2.393.163.919 y aumentando el avalúo en \$36.885.881 ambas afectando el patrimonio.

2208 OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNA DE LARGO PLAZO. Comprende la obligación adquirida a largo plazo por el Politécnico, se hace un control y conciliación mensual de los extractos para cada una de las deudas, según informe de Deuda pública.

A 31 de octubre de 2014 la entidad quedó con un saldo de \$16.000.000.000 con el Banco de Bogotá, de crédito otorgado el 15/08/2012 a una tasa del DTF + 4.6 con plazo hasta el 15/08/2022 pagadero trimestralmente con tres años de gracia, para lo cual se pignoraron los ingresos de la "Estampilla Politécnico" en un 120% del valor del préstamo.

La proyección de intereses y amortización de la deuda pública es la siguiente:

PAGOS Y PROYECCION 2014	
MES	VALOR
FEBRERO	351,248,512.00
MAYO	351,455,812.00

AGOSTO	355,281,601.00
NOVIEMBRE	405,208,653.75
TOTAL AÑO	\$1,463,194,578.75

PROYECCION 2015	
MES	VALOR
FEBRERO	405,208,653.75
MAYO	405,208,653.75
AGOSTO	405,208,653.75
NOVIEMBRE	405,208,653.75
INTERES	405,208,653.75
NOVIEMBRE CAPITAL	571,428,571.00
TOTAL AÑO 2015	2,192,263,185.99

PROYECCION AÑO 2016-2017	
Año	Valor
2016	3,906,548,898.99
2017	3,906,548,898.99
TOTAL	7,813,097,797.98

2306 OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS CORTO PLAZO: registra el valor de los créditos de tesorería por \$ 5.818.667.586 con el Banco de Occidente, \$3.500.000.000 con el Banco de Bogotá, \$1.500.000.000 con el IDEA, los cuales se deberán cancelar antes del 31 de diciembre de 2014.

2401 CUENTAS POR PAGAR. Corresponde a los proveedores por compra de bienes y servicios, en estos últimos, se incluye los profesores de cátedra, contratos de prestación de servicios y auxiliares administrativo y de docencia, su saldo es de \$4.732.285.000.

2425 ACREEDORES. En ésta cuenta se destacan las cuentas por pagar por conceptos de servicios públicos, arrendamientos, seguros, aportes a seguridad social, entre otros. El saldo a 31 de octubre fue de \$844.942.000.

2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE. Comprende la retención por conceptos tales como: sueldos y salarios, honorarios, servicios, arrendamientos, compras, IVA retenido, e industria y comercio. El saldo a Octubre 31 es de \$45.073.000 a cancelar en el mes de octubre de 2014.

2453 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN: Dineros recibidos mediante contrato de administración delegada, de los cuales quedan pendientes por ejecutar y/o legalizar \$4.492.864.000 así: Municipio de Medellín \$2.960.893.770, Ministerio de Agricultura \$398.868.692, Departamento de Antioquia \$1.093.095.549 y otras entidades educativas \$2.139.000.

2505 SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES. Está conformado por salarios y por la consolidación de las cesantías régimen anterior a Ley 50 por valor de \$825.080.000.

251006 CUOTAS PARTES PENSIONALES. Corresponde a las cuotas partes adeudadas a fondos de pensiones y a entidades públicas, por haber jubilado a personas que laboraron en el Politécnico. Su saldo a 31 de octubre \$803.517.000.

2715 PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES: valor estimado de las obligaciones de la entidad, por concepto de acreencias laborales no consolidadas; los funcionarios de planta tienen derecho a las prestaciones abajo relacionadas excepto a la prima de servicios, los profesores de cátedra tienen derecho a prima de servicios, pero no a prima de vacaciones, bonificaciones, prima de navidad y prima de carestía.

PROVISION PRESTACIONES SOCIALES	
PRESTACION	A octubre de 2014
CESANTÍAS, 8.33%	1.537.562.000
INTERESES SOBRE CESANTÍAS, 1%	112.650.000
VACACIONES, 4.16%	480.115.000
PRIMA DE SERVICIOS, 8.33%	223.163.000
PRIMA DE VACACIONES, 4.16%	1.890.009.000
BONIFICACIONES, 2 días recreación, variable por antigüedad	501.363.000

PRIMA DE NAVIDAD, 8.33%	1.910.458.000
PRIMA DE CARESTIA, 4.16%	455.927.000

2720 PROVISIÓN PARA PENSIONES. El valor de la provisión para pensiones se encuentra desactualizado puesto que el cálculo actuarial realizado hace más de 10 años no ha sido avalado por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público y desde su elaboración no se ha efectuado ninguna actualización, el saldo de la provisión para pensiones a 31 de octubre de 2014 es de \$1.825.016.000 y para bonos pensionales es de \$1.710.401.000.

2905 RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS. Corresponden a dineros recibidos por concepto de estampillas a favor del departamento de Antioquia por un valor de \$56.780.000.

2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO. Presenta el saldo recaudado por matrículas y servicios académicos correspondientes al semestre 2015-1, dichos saldos se diferirán entre los meses de enero y junio de 2015. Su monto asciende a \$5.167.529.000.

320801 CAPITAL FISCAL. Dentro de esta cuenta se encuentran los recursos otorgados para la creación y desarrollo de la Entidad y la afectación por los traslados de los superávits o déficits de periodos anteriores, así como de las depreciaciones y amortizaciones.

A 31 de octubre de 2014 su saldo es de \$24.528.418.000.

3230 RESULTADO DEL EJERCICIO. Se presenta un déficit contable de enero a octubre 31 de 2014 de \$6.353.564.000, afectado por el valor de \$8.044.743.000 correspondiente a ajustes de ejercicios anteriores por conceptos tales como anulación de facturas y reclasificación de contratos de administración delegada que en un principio fueron reconocidos como ingresos, sin embargo, aún no han sido ejecutados y/o legalizados.

3240 SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN. Corresponde a las contrapartidas hechas en el grupo, en cumplimiento a las normas relacionadas con los avalúos

de los muebles e inmuebles, al 31 de octubre de 2014 era de \$80.655.002.000.

4. INGRESOS: El comportamiento de los ingresos durante los últimos cuatro años es el siguiente:

	2.011	% Var.	2.012	% Var.	2.013	% Var.	10- 2014	% Var.
INGRESOS OPERACIONALES	88,991,592	35%	60,162,211	-32%	81,306,260	35%	59,892,085	26%
Venta de servicios Educativos	49,934,977	49%	39,482,552	-21%	46,254,080	17%	32,957,968	29%
Venta de otros bienes y servicios	246,590	0%	613,238	149%	2,700,241	340%	644,278	76%
Ingresos fiscales	6,506,396	-13%	6,107,713	-6%	8,156,945	34%	0	100%
Devoluciones, Rebajas y descuentos en ventas.	-4,203,960	0%	-9,509,798	126%	-6,266,823	-34%	-3,995,455	36%
Transferencias	36,507,589	47%	23,458,506	-36%	30,461,817	30%	30,285,294	1%

OTROS INGRESOS	5,947,892	-53%	3,815,884	-36%	2,581,856	-32%	-3,972,086	254%
Financieros	380,443	0%	798,248	110%	678,825	-15%	360,015	47%
Otros ingresos ordinarios	4,846,902	-62%	3,530,242	-27%	3,757,001	6%	2,467,901	34%
Extraordinarios	268,851	0%	486,788	82%	1,074,258	120%	1,146,694	-7%
Ajuste de ejercicios anteriores	451,696	0%	-1,001,394	322%	-2,928,228	192%	-7,946,696	171%

4110 NO TRIBUTARIOS. En esta cuenta se registraban los ingresos correspondientes las Estampillas Pro Politécnico y Pro Desarrollo, a partir del mes de abril de 2014 dichos saldos fueron reclasificados por efectos de conciliación de operaciones recíprocas a la cuenta 4428 "transferencias".

4305 SERVICIOS EDUCATIVOS. Corresponde al valor facturado por concepto de matrículas y otros servicios tales como bienestar estudiantil, servicios informáticos, derechos de grados, seguro estudiantil, etc. Así mismo en este rubro se incluyen los servicios conexos a la educación tales como los prestados en extensión académica. A Octubre 31 su saldo asciende a \$32.957.968.000.

		Año 2013	A septiembre de 2014	%
	SERVICIOS EDUCATIVOS	31,869,632,000	32,957,968,000	103%
430512	FORMACION TECNICA PROFESIONAL	839,589,000	1,171,603,000	140%

430513	FORMACION TECNOLOGICA	10,551,447,000	8,827,110,000	84%
430514	FORMACION PROFESIONAL	16,975,673,000	15,244,105,000	90%
430515	FORMACION SUPERIOR- POSTGRADOS	1,904,651,000	1,218,223,000	64%
430550	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACION	1,598,272,000	6,496,927,000	406%

4390 OTROS SERVICIOS. Esta cuenta corresponde a servicios por investigación por valor de \$268.168.000.

4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS. Corresponde a los descuentos del 10% por la Ley de Votación, alivio del 20% del valor de las matrículas reconocido por el Departamento de Antioquia, Ley del Deporte, rebajas aprobadas por del Comité de Matrículas en cumplimiento del reglamento, devoluciones por haber tomado un menor número de créditos, entre otros. El saldo de estas cuentas es de \$3.995.455.000.

4428 TRANSFERENCIAS. En esta cuenta se registraron las transferencias que se cobraron al Departamento de Antioquia por aportes ordenanzas del Departamento de Antioquia y para funcionamiento, a partir del mes de abril de 2014 se registran las transferencias por las estampillas pro-desarrollo y pro-Politécnico las cuales se registraban como ingresos fiscales no tributarios. Durante el año se han causado \$30.285.294.000.

4805 INGRESOS FINANCIEROS. Corresponden a los rendimientos de las cuentas bancarias, como también a los intereses que se cobran en las liquidaciones de matrícula por concepto de pagarés y plazos.

480803 CUOTAS PARTES BONOS PENSIONALES. En esta cuenta se causa el valor cobrado a las diferentes entidades por concepto de cuotas partes pensionales cuyo valor fue de \$2.467.901.000, el concepto más representativo de la variación con respecto a septiembre de 2014 fue por facturación al Departamento de Antioquia.

4810 EXTRAORDINARIOS. Los valores más representativos son las recuperaciones de cuotas de fiscalización por conciliación con la Contraloría de

Antioquia y recuperaciones de provisiones de cartera de cuentas que fueron posteriormente anuladas. El saldo a 31 de octubre fue de \$1.146.694.000.

4815 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES. Es el resultado de revisiones a los ingresos de años anteriores, el saldo a Octubre 31 asciende a \$7.946.696.000, cuyos valores más representativos son notas crédito a clientes por anulación de facturas y reclasificación de recursos recibidos en administración registrados en años anteriores como ingresos.

51 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN. Arrojan un saldo de \$13.443.219.000 y comprende las cuentas 5101 sueldos y salarios, 5102 contribuciones imputadas, 5103 contribuciones efectivas, 5104 aportes sobre nómina, 5111 generales y 5120 impuestos, contribuciones y tasas.

5801 INTERESES. Los intereses pagados en lo corrido de 2014 ascienden a la suma de \$1.404.897.000 por concepto de créditos de tesorería e intereses reconocidos a entidades públicas por convenios interadministrativos; el monto de \$495.638.272 de los intereses de la deuda pública fue trasladado a la cuenta edificaciones debido a que el préstamo fue para la adquisición del Bloque P40.

5815 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES. Resultado de los registros de afectación gastos correspondientes a vigencias anteriores cuyos valores más representativos son créditos por ejecuciones de contratos de administración delegada llevada como gastos y provisiones; el saldo de la cuenta es \$-98.047.000.

COSTOS. Corresponde al costo de venta de los servicios educativos y servicios conexos a la educación a través de la Vicerrectoría de Extensión que presta el Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid como Institución de educación superior, a esta cuenta se trasladan proporcionalmente a los ingresos los costos registrados en las cuentas 71 y 72, que relaciona los costos de producción asociados a los gastos generales, sueldos y salarios, contribuciones imputadas y efectivas, aportes sobre nómina e impuestos. Al 31 de octubre el monto de los costos es de \$47.842.259.000, discriminados así:

COSTOS		A octubre de 2014
6.2.05.07	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	10,211
6.2.05.27	SEMOVIENTES	697,414
6.3.05.06	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL	1,413,047
6.3.05.07	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN TECNOLÓGICA	12,931,822
6.3.05.08	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN PROFESIONAL	21,801,474
6.3.05.09	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR POSTGRADO	1,716,831
6.3.05.16	INVESTIGACION	1,732,785
6.3.05.50	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACIÓN	7,538,675
	TOTAL COSTOS	47,842,259

8120. LITIGIOS Y DEMANDAS. Son cuentas de orden administrativas, y de acuerdo con la Oficina Asesora Jurídica ascienden a \$3.914.036.000, su contrapartida corresponde a la cuenta 8905 derechos contingentes por contra (Cr).

8301. BIENES Y DERECHOS ENTREGADOS EN GARANTÍA: ingresos pignorados como garantía por deuda pública por valor de \$19.200.000.000.

8315. ACTIVOS TOTALMENTE DEPRECIADOS, AGOTADOS O AMORTIZADOS: son las cuentas por cobrar castigadas por considerarse incobrables y por la causación de facturas pendientes de matrículas de los estudiantes, su valor acumulado desde el año 2012 asciende a \$5.125.970.000.

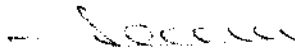
9120 LITIGIOS Y DEMANDAS. De acuerdo con la información suministrada por la Oficina Asesora Jurídica, se registraron las novedades inherentes a la culminación de procesos jurídicos y el surgimiento de nuevas demandas, tanto a nivel laboral como administrativo por valor de \$15.623.154.000, así como, contingencia por obligaciones fiscales como deudor solidario en requerimientos especiales proferidos por la DIAN a la Corporación Interuniversitaria de Servicios de la cual el Politécnico es asociado por valor de \$32.580.491.000, su contrapartida corresponde a la cuenta 9905 responsabilidades contingentes por contra (Db).



9301 BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTIA. Son las hipotecas y prendas que garantizan los préstamos efectuados a los empleados a Octubre 31 de 2014 el monto total garantizado es de \$5.384.476.000.



FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
Nombre: Gilberto Giraldo Buitrago
Rector



FIRMA JEFE DEL AREA FINANCIERA
Nombre: Silvia Elena Montoya Arbeláez



FIRMA CONTADOR
Nombre: Jaime Alonso Vásquez Peláez
T.P. No. 43162T