



POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

31615001

Medellín, 18 de marzo de 2015

LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR DEL
POLITÉCNICO COLOMBIANO JAIME ISAZA CADAVID

CERTIFICAN:

Que los saldos de la Información financiera, económica y social del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte al 28 de Febrero de 2015, fueron tomados de los libros de contabilidad y estos fueron elaborados conforme a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública.

Que en los estados contables básicos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte al 28 de febrero de 2015, se revela el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden, registrados en el libro mayor emitidos por la entidad.

Este certificado se expide con base en el artículo 4 de la Resolución 550 del 19 de diciembre de 2005.

LUZ GLADYS TAMAYO JARAMILLO
Rectora
Cédula 39.354.046

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



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 28 DE FEBRERO DE 2015

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Enero de 2015	Febrero de 2015	Variación \$	Variación %	Febrero de 2014	Febrero de 2015	Variación \$	Variación %
	ACTIVO	\$ 153,030,837	\$ 156,692,441	\$ 3,661,604	2%	\$ 154,163,994	\$ 156,692,441	\$ 2,528,447	2%
	CORRIENTE	21,057,430	24,124,974	3,067,544	15%	24,837,634	24,124,974	(712,660)	-3%
11	Efectivo	8,172,183	11,651,226	3,479,043	43%	12,027,125	11,651,226	(375,899)	-3%
1105	Caja	0	0	0	100%	17,252	0	(17,252)	-100%
1110	Depositos en instituciones financieras	8,172,183	11,651,226	3,479,043	43%	12,009,873	11,651,226	(358,647)	-3%
12	Inversiones e instrumentos de inversión	3,147,953	2,899,120	(248,833)	-8%	2,183,973	2,899,120	715,147	33%
1201	Invers. admón de liquidez en títulos de deuda	3,147,953	2,899,120	(248,833)	-8%	2,183,973	2,899,120	715,147	33%
14	Deudores	8,502,596	8,433,772	(68,824)	-1%	9,654,248	8,433,772	(1,220,476)	-13%
1401	Ingresos no tributarios	0	0	0	100%	953,164	0	(953,164)	-100%
1406	Venta de bienes	32,198	31,222	(976)	-3%	28,325	31,222	2,897	10%
1407	Prestación de servicios	6,536,786	6,395,023	(141,763)	-2%	8,004,242	6,395,023	(1,609,219)	-20%
1413	Transferencias por cobrar	1,798,930	1,899,645	100,715	6%	880,595	1,899,645	1,019,050	116%
1420	Avances y anticipos entregados	10,884	11,564	680	6%	138,489	11,564	(126,925)	-92%
1425	Depósitos entregados	15,013	15,013	0	0%	0	15,013	15,013	100%
1470	Otros deudores	3,339,821	3,285,397	(54,424)	-2%	2,283,172	3,285,397	1,002,225	44%
1476	Cuotas partes de Bonos y títulos pensionales	0	0	0	100%	824	0	(824)	-100%
1480	Provisión para deudores	(3,231,036)	(3,204,092)	26,944	-1%	(2,634,563)	(3,204,092)	(569,529)	22%
15	Inventarios	280,480	273,385	(7,095)	-3%	0	273,385	273,385	100%
1505	Mercancías procesadas	280,480	273,385	(7,095)	-3%	0	273,385	273,385	100%
19	Otros activos	954,218	867,471	(86,747)	-9%	972,288	867,471	(104,817)	-11%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	954,218	867,471	(86,747)	-9%	972,288	867,471	(104,817)	-11%
	NO CORRIENTE	131,973,407	132,567,467	594,060	0%	129,326,360	132,567,467	3,241,107	3%
12	Inversiones e instrumentos de inversión	0	0	0	0%	0	0	0	0%
1207	Inversiones patrimonio en entidades no controlad	3,200	3,200	0	0%	3,200	3,200	0	0%
1280	Provisión Protección de Inversiones	(3,200)	(3,200)	0	0%	(3,200)	(3,200)	0	0%
14	Deudores	5,536,926	5,446,728	(90,198)	-2%	4,862,751	5,446,728	583,977	12%
1470	Otros deudores	4,685,277	4,585,090	(100,187)	-2%	4,399,720	4,585,090	185,370	4%
1475	Deudas de difícil cobro	851,649	861,638	9,989	1%	463,031	861,638	398,607	86%
16	Propiedades, planta y equipo	43,868,343	44,516,531	648,188	1%	41,907,219	44,516,531	2,609,312	6%
1605	Terrenos	1,707,309	1,707,309	0	0%	1,707,309	1,707,309	0	0%
1610	Semovientes	0	0	0	100%	228,375	0	(228,375)	-100%
1615	Construcciones en curso	112,067	238,099	126,032	112%	22,911,760	238,099	(22,673,661)	-99%
1635	Bienes muebles en bodega	0	0	0	100%	959	0	(959)	-100%
1640	Edificaciones	41,716,786	41,716,786	0	0%	18,363,578	41,716,786	23,353,208	127%
1655	Maquinaria y equipo	6,497,202	6,893,117	395,915	6%	6,248,681	6,893,117	644,436	10%
1660	Equipo médico y científico	156,640	156,640	0	0%	150,459	156,640	6,181	4%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	3,665,593	3,665,593	0	0%	3,474,679	3,665,593	190,914	5%
1670	Equipos de comunic. y computación	6,537,888	6,833,153	295,265	5%	6,131,023	6,833,153	702,130	11%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 28 DE FEBRERO DE 2015

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Enero de 2015	Febrero de 2015	Variación \$	Variación %	Febrero de 2014	Febrero de 2015	Variación \$	Variación %
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	74,909	74,154	(755)	-1%	72,913	74,154	1,241	2%
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotel.	74,301	74,301	0	0%	73,761	74,301	540	1%
1685	Depreciación acumulada	(16,437,269)	(16,605,538)	(168,269)	1%	(14,826,031)	(16,605,538)	(1,779,507)	12%
1695	Provis. para protec.de propie.planta y eq.	(237,083)	(237,083)	0	0%	(2,630,247)	(237,083)	2,393,164	-91%
19	Otros activos	82,568,138	82,604,208	36,070	0%	82,556,390	82,604,208	47,818	0%
1960	Bienes de arte y cultura	1,560,409	1,606,928	46,519	3%	1,436,466	1,606,928	170,462	12%
1970	Intangibles	1,821,045	1,824,757	3,712	0%	1,913,895	1,824,757	(89,138)	-5%
1975	Amortización acumulada de intang.	(1,468,318)	(1,482,479)	(14,161)	1%	(1,412,087)	(1,482,479)	(70,392)	5%
1999	Valorizaciones	80,655,002	80,655,002	0	0%	80,618,116	80,655,002	36,886	0%
	TOTAL ACTIVO	\$ 153,030,837	\$ 156,692,441	\$ 3,661,604	2%	\$ 154,163,994	\$ 156,692,441	\$ 2,528,447	2%

2	PASIVO	48,470,330	46,544,328	(1,926,002)	-4%	45,833,098	46,544,328	711,230	2%
	CORRIENTE	26,925,046	24,439,212	(2,485,834)	-9%	25,805,547	24,439,212	(1,366,335)	-5%
23	Operaciones de financiamiento de instrumentos derivados	2,500,000	3,843,070	1,343,070	54%	7,318,673	3,843,070	(3,475,603)	-47%
2306	Operaciones de financiamiento internas de CP.	2,500,000	3,843,070	1,343,070	54%	7,318,673	3,843,070	(3,475,603)	-47%
24	Cuentas por pagar	8,354,133	8,203,364	(150,769)	-2%	6,484,700	8,203,364	1,718,664	27%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	5,213,659	5,094,852	(118,807)	-2%	5,046,739	5,094,852	48,113	1%
2422	Intereses por pagar	2,760	2,760	0	0%	167,233	2,760	(164,473)	-98%
2425	Acreedores	1,026,690	965,701	(60,989)	-6%	1,132,368	965,701	(166,667)	-15%
2436	Retenc. en la fuente e impto. de timbre	14,560	37,230	22,670	156%	22,637	37,230	14,593	64%
2440	Imptos, contribuc. y tasas por pagar	24,001	24,001	0	0%	6,658	24,001	17,343	260%
2450	Avances y anticipos recibidos	1,473	1,473	0	0%	15,736	1,473	(14,263)	-91%
2453	Recursos recibidos en administración	2,070,990	2,070,990	0	0%	37,868	2,070,990	2,033,122	5369%
2460	Créditos judiciales	0	6,357	6,357	100%	55,461	6,357	(49,104)	-89%
25	SSI	3,228,050	1,863,259	(1,364,791)	-42%	1,729,010	1,863,259	134,249	8%
2505	Salarios y prestac. sociales	2,216,640	879,081	(1,337,559)	-60%	925,493	879,081	(46,412)	-5%
2510	Pensiones por pagar	1,011,410	984,178	(27,232)	-3%	803,517	984,178	180,661	22%
27	Pasivos estimados	1,114,225	887,520	(226,705)	-20%	1,172,498	887,520	(284,978)	-24%
2710	Provisión para contingencias	250,000	250,000	0	0%	250,000	250,000	0	0%
2715	Provisión para prestac. sociales	864,225	637,520	(226,705)	-26%	922,498	637,520	(284,978)	-31%
29	Otros pasivos	11,728,638	9,641,999	(2,086,639)	-18%	9,100,666	9,641,999	541,333	6%
2905	Recaudos a favor de terceros	13,803	38,692	24,889	180%	67,402	38,692	(28,710)	-43%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	11,714,835	9,603,307	(2,111,528)	-18%	9,033,264	9,603,307	570,043	6%
	NO CORRIENTE	21,545,284	22,105,116	559,832	3%	20,027,551	22,105,116	2,077,565	10%
22	Operaciones de credito p	16,000,000	16,000,000	0	0%	16,000,000	16,000,000	0	0%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 28 DE FEBRERO DE 2015

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Enero de 2015	Febrero de 2015	Variación \$	Variación %	Febrero de 2014	Febrero de 2015	Variación \$	Variación %
2208	publico internas de largo	16,000,000	16,000,000	0	0%	16,000,000	16,000,000	0	0%
27	Pasivos estimados	5,545,284	6,105,116	559,832	10%	4,027,551	6,105,116	2,077,565	52%
2720	Pensiones de jubilación	3,835,193	6,105,116	2,269,923	59%	1,726,522	6,105,116	4,378,594	254%
2721	pensionales	1,710,091	0	(1,710,091)	-100%	2,301,029	0	(2,301,029)	-100%

	PATRIMONIO	\$ 104,560,507	\$ 110,148,113	\$ 5,587,606	5%	\$ 108,330,896	\$ 110,148,113	\$ 1,817,217	2%
32	Patrimonio institucional	104,560,507	110,148,113	5,587,606	5%	108,330,896	110,148,113	1,817,217	2%
3208	Capital fiscal	17,061,795	17,061,787	(8)	0%	26,257,120	17,061,787	(9,195,333)	-35%
3230	Resultados del ejercicio	4,002,487	9,446,609	5,444,122	136%	243,526	9,446,609	9,203,083	3779%
3235	Superávit por donación	5,631,560	5,930,537	298,977	5%	5,631,560	5,930,537	298,977	5%
3240	Superávit por valorización	80,655,002	80,655,002	0	0%	80,618,116	80,655,002	36,886	0%
3270	Provisiones, deprecia y amortizaciones	(2,790,337)	(2,945,822)	(155,485)	6%	(4,419,426)	(2,945,822)	1,473,604	-33%

	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 153,030,837	\$ 156,692,441	\$ 3,661,604	2%	\$ 154,163,994	\$ 156,692,441	\$ 2,528,447	2%
--	----------------------------------	-----------------------	-----------------------	---------------------	-----------	-----------------------	-----------------------	---------------------	-----------

	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	0%	0	0	0	0%
81	Derechos contingentes	3,914,036	3,914,036	0	0%	8,954,509	3,914,036	(5,040,473)	-56%
83	Deudoras de control	24,325,970	24,325,970	0	0%	18,000,000	24,325,970	6,325,970	35%
89	Deudoras por contra (cr)	(28,240,006)	(28,240,006)	0	0%	(26,954,509)	(28,240,006)	(1,285,497)	5%

	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	0%	0	0	0	0%
91	contingentes	48,163,645	48,163,645	0	0%	47,696,700	48,163,645	466,945	1%
93	Acreedoras de control	5,464,303	5,464,303	0	0%	5,464,303	5,464,303	0	0%
99	(db)	(53,627,948)	(53,627,948)	0	0%	(53,161,003)	(53,627,948)	(466,945)	1%

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: LUZ GLADYS TAMAYO JARAMILLO

FIRMA VICERRECTORA ADMINSTRATIVA

NOMBRE: MARTHA CECILIA LASSO PEÑA

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 FEBRERO 28 DE 2015
(Cifras en miles de pesos)

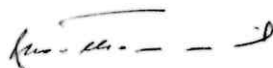
Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Enero de 2015	Febrero de 2015	Variación \$	Variación %	Febrero de 2014	Febrero de 2015	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	6,978,245	13,199,449	6,221,204	89.15%	8,000,418	13,199,449	5,199,031	64.98%
42	Venta de Bienes	43,250	90,881	47,631	110.13%	61,078	90,881	29,803	48.79%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y caza	43,250	86,780	43,530	100.65%	61,078	86,780	25,702	42.08%
4204	Productos Manufacturados	0	4,101	4,101	100.00%	0	4,101	4,101	100.00%
43	Venta de Servicios	2,401,197	4,971,233	2,570,036	107.03%	5,173,701	4,971,233	(202,468)	-3.91%
4305	Servicios educativos	2,376,732	5,081,741	2,705,009	113.81%	5,276,164	5,081,741	(194,423)	-3.68%
4390	Otros servicios	107,924	116,806	8,882	8.23%	124,140	116,806	(7,334)	-5.91%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos	(83,459)	(227,314)	(143,855)	172.37%	(226,603)	(227,314)	(711)	0.31%
44	Transferencias	4,533,798	8,137,335	3,603,537	79.48%	2,765,639	8,137,335	5,371,696	194.23%
4428	Otras transferencias	4,533,798	8,137,335	3,603,537	79.48%	2,765,639	8,137,335	5,371,696	194.23%
6	COSTO DE VENTAS	2,000,049	4,244,313	2,244,264	112.21%	5,249,486	4,244,313	(1,005,173)	-19.15%
62	Costo de venta de bienes	34,585	85,048	50,463	145.91%	31,090	85,048	53,958	173.55%
6205	Bienes producidos	34,585	85,048	50,463	145.91%	0	85,048	85,048	100.00%
6210	Bienes comercializados	0	0	0	100.00%	31,090	0	(31,090)	-100.00%
63	Costo de venta de servicios	1,965,464	4,159,265	2,193,801	111.62%	5,218,396	4,159,265	(1,059,131)	-20.30%
6305	Servicios educativos	1,965,464	4,159,265	2,193,801	111.62%	5,058,232	4,159,265	(898,967)	-17.77%
6390	Otros servicios	0	0	0	100.00%	160,164	0	(160,164)	-100.00%
	GASTOS OPERACIONALES	935,253	2,961,512	2,026,259	216.65%	1,945,189	2,961,512	1,016,323	52.25%
51	Administración	935,253	2,961,512	2,026,259	216.65%	1,945,189	2,961,512	1,016,323	52.25%
5101	Sueldos y salarios	597,070	1,178,511	581,441	97.38%	1,053,828	1,178,511	124,683	11.83%
5102	Contribuciones imputadas	33,403	728,921	695,518	2082.20%	20,681	728,921	708,240	3424.59%
5103	Contribuciones efectivas	88,583	177,246	88,663	100.09%	196,498	177,246	(19,252)	-9.80%
5104	Aportes sobre la nómina	18,011	35,796	17,785	98.75%	36,890	35,796	(1,094)	-2.97%
5111	Generales	197,975	824,883	626,908	316.66%	598,173	824,883	226,710	37.90%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	211	16,155	15,944	7556.40%	39,119	16,155	(22,964)	-58.70%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	4,042,943	5,993,624	1,950,681	48.25%	805,743	5,993,624	5,187,881	643.86%
48	OTROS INGRESOS	(136,894)	3,634,181	3,771,075	-2754.74%	(316,791)	3,634,181	3,950,972	-1247.19%
4805	Financieros	12,076	48,742	36,666	303.63%	51,415	48,742	(2,673)	-5.20%
4808	Otros ingresos ordinarios	6,589	84,969	78,380	1189.56%	129,988	84,969	(45,019)	-34.63%
4810	Extraordinarios	6,518	404,356	397,838	6103.68%	41,558	404,356	362,798	872.99%
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	(162,077)	3,096,114	3,258,191	-2010.27%	(539,752)	3,096,114	3,635,866	-673.62%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
DE ENERO 1 A FEBRERO 28 DE 2015
(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Enero de 2015	Febrero de 2015	Variación \$	Variación %	Febrero de 2014	Febrero de 2015	Variación \$	Variación %
58	OTROS GASTOS	(96,438)	181,196	277,634	-287.89%	245,426	181,196	(64,230)	-26.17%
5801	Intereses	13	373,951	373,938	2876446.15%	345,529	373,951	28,422	8.23%
5802	Comisiones	0	5,441	5,441	100.00%	7,007	5,441	(1,566)	-22.35%
5808	Otros gastos ordinarios	1,990	8,347	6,357	319.45%	5,344	8,347	3,003	56.19%
5810	Extraordinarios	0	647	647	100.00%	2,410	647	(1,763)	-73.15%
5815	Ajuste de ejercicios anteriores	(98,441)	(207,190)	(108,749)	110.47%	(114,864)	(207,190)	(92,326)	80.38%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	4,002,487	9,446,609	5,444,122	136.02%	243,526	9,446,609	9,203,083	3779.10%



FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: LUZ GLADYS TAMAYO JARAMILLO



FIRMA VICERRECTORA ADMINISTRATIVA
NOMBRE: MARTHA CECILIA LASSO PEÑA



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