



POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

31615001

Medellín, 16 de Diciembre 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 30 de noviembre 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 30 de noviembre de 2015, se revela el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden, registrados en el libro mayor emitidos por la entidad.

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

JOHN FERNANDO ESCOBAR MARTÍNEZ
Rector
Cédula 98.496.070

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



POLITECNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 30 DE NOVIEMBRE DE 2015

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Octubre de 2015	Noviembre de 2015	Variación \$	Variación %	Noviembre de 2014	Noviembre de 2015	Variación \$	Variación %
1	ACTIVO	\$ 166,132,236	\$ 166,558,015	\$ 425,779	0%	\$ 158,881,718	\$ 166,558,015	\$ 7,676,297	5%
	CORRIENTE	34,563,661	34,277,891	(285,770)	-1%	26,823,022	34,277,891	7,454,869	28%
11	Efectivo	16,492,049	18,258,352	1,766,303	11%	15,020,200	18,258,352	3,238,152	22%
1105	Caja	3,900	3,900	0	0%	13,473	3,900	(9,573)	-71%
1110	Depositos en instituciones financieras	16,488,149	18,254,452	1,766,303	11%	15,006,727	18,254,452	3,247,725	22%
12	Inversiones e instrumentos de inversión	9,404,983	6,335,076	(3,069,907)	-33%	2,875,844	6,335,076	3,459,232	120%
1201	Invers. admón de liquidez en títulos de deuda	9,404,983	6,335,076	(3,069,907)	-33%	2,875,844	6,335,076	3,459,232	120%
14	Deudores	8,134,457	9,309,866	1,175,409	14%	8,667,543	9,309,866	642,323	7%
1406	Venta de bienes	19,773	16,130	(3,643)	-18%	40,469	16,130	(24,339)	-60%
1407	Prestación de servicios	3,740,293	2,275,103	(1,465,190)	-39%	4,196,513	2,275,103	(1,921,410)	-46%
1413	Transferencias por cobrar	2,749,261	5,201,828	2,452,567	89%	4,108,201	5,201,828	1,093,627	27%
1420	Avances y anticipos entregados	205,046	131,169	(73,877)	-36%	65,949	131,169	65,220	99%
1425	Depósitos entregados	6,586	6,586	0	0%	15,013	6,586	(8,427)	-56%
1470	Otros deudores	1,413,498	1,679,050	265,552	19%	3,218,928	1,679,050	(1,539,878)	-48%
1480	Provisión para deudores	0	0	0	100%	(2,977,530)	0	2,977,530	-100%
15	Inventarios	285,812	250,420	(35,392)	-12%	259,435	250,420	(9,015)	-3%
1505	Mercancías procesadas	285,812	250,420	(35,392)	-12%	259,435	250,420	(9,015)	-3%
19	Otros activos	246,360	124,177	(122,183)	-50%	0	124,177	124,177	100%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	246,360	124,177	(122,183)	-50%	0	124,177	124,177	100%
1910	Cargos diferidos	0	0	0	100%	0	0	0	100%
	NO CORRIENTE	131,568,575	132,280,124	711,549	1%	132,058,696	132,280,124	221,428	0%
12	Inversiones e instrumentos de inversión	0	0	0	0%	0	0	0	0%
1207	Inversiones patrimonio en entidades no controladas	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	3,333,305	3,356,199	22,894	1%	5,324,955	3,356,199	(1,968,756)	-37%
1470	Otros deudores	5,057,481	5,067,408	9,927	0%	4,420,684	5,067,408	646,724	15%
1475	Deudas de difícil cobro	1,785,574	1,786,621	1,047	0%	904,271	1,786,621	882,350	98%
1480	Provisión para deudores	(3,509,750)	(3,497,830)	11,920	0%	0	(3,497,830)	(3,497,830)	100%
16	Propiedades, planta y equipo	45,668,947	46,313,489	644,542	1%	44,273,547	46,313,489	2,039,942	5%
1605	Terrenos	1,707,309	1,707,309	0	0%	1,707,309	1,707,309	0	0%
1610	Semovientes	32,348	32,348	0	0%	0	32,348	32,348	100%
1615	Construcciones en curso	668,418	502,961	(165,457)	-25%	453,228	502,961	49,733	11%
1640	Edificaciones	41,840,766	41,850,216	9,450	0%	41,716,786	41,850,216	133,430	0%
1655	Maquinaria y equipo	8,652,078	9,529,387	877,309	10%	6,461,344	9,529,387	3,068,043	47%
1660	Equipo médico y científico	254,565	254,565	0	0%	156,640	254,565	97,925	63%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	3,719,461	3,738,964	19,503	1%	3,605,607	3,738,964	133,357	4%
1670	Equipos de comunic. y computación	6,615,889	6,616,860	971	0%	6,342,448	6,616,860	274,412	4%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 30 DE NOVIEMBRE DE 2015

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Octubre de 2015	Noviembre de 2015	Variación \$	Variación %	Noviembre de 2014	Noviembre de 2015	Variación \$	Variación %
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	74,154	180,171	106,017	143%	74,153	180,171	106,018	143%
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotel.	74,301	79,513	5,212	7%	74,301	79,513	5,212	7%
1685	Depreciación acumulada	(17,733,259)	(17,941,722)	(208,463)	1%	(16,081,185)	(17,941,722)	(1,860,537)	12%
1695	Provis. para protec.de propie.planta y eq.	(237,083)	(237,083)	0	0%	(237,084)	(237,083)	1	0%
19	Otros activos	82,566,323	82,610,436	44,113	0%	82,460,194	82,610,436	150,242	0%
1960	Bienes de arte y cultura	1,624,315	1,624,315	0	0%	1,437,371	1,624,315	186,944	13%
1970	Intangibles	1,879,711	1,938,369	58,658	3%	1,807,508	1,938,369	130,861	7%
1975	Amortización acumulada de intang.	(1,592,705)	(1,607,250)	(14,545)	1%	(1,439,687)	(1,607,250)	(167,563)	12%
1999	Valorizaciones	80,655,002	80,655,002	0	0%	80,655,002	80,655,002	0	0%
	TOTAL ACTIVO	\$ 166,132,236	\$ 166,558,015	\$ 425,779	0%	\$ 158,881,718	\$ 166,558,015	\$ 7,676,297	5%

2	PASIVO	55,938,386	56,230,735	292,349	1%	56,746,014	56,230,735	(515,279)	-1%
	CORRIENTE	29,307,972	28,956,815	(351,157)	-1%	37,296,553	28,956,815	(8,339,738)	-22%
22	Operaciones de credito p	571,429	0	(571,429)	-100%	0	0	0	100%
2203	Deuda púb.int. de CP.	571,429	0	(571,429)	-100%	0	0	0	100%
23	Operaciones de financiamiento instrumentos derivados	8,443,070	8,443,070	0	0%	10,818,668	8,443,070	(2,375,598)	-22%
2306	Operaciones de financiamiento internas de CP.	8,443,070	8,443,070	0	0%	10,818,668	8,443,070	(2,375,598)	-22%
24	Cuentas por pagar	7,310,487	8,202,868	892,381	12%	11,434,969	8,202,868	(3,232,101)	-28%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	4,393,831	5,027,046	633,215	14%	5,875,658	5,027,046	(848,612)	-14%
2425	Acreedores	842,578	965,193	122,615	15%	948,213	965,193	16,980	2%
2436	Retenc. en la fuente e impto. de timbre	131,112	151,854	20,742	16%	54,000	151,854	97,854	181%
2440	Imptos, contribuc. y tasas por pagar	464,557	314,507	(150,050)	-32%	24,002	314,507	290,505	1210%
2450	Avances y anticipos recibidos	14	14	0	0%	1,457	14	(1,443)	-99%
2453	Recursos recibidos en adminstración	1,478,395	1,744,254	265,859	18%	4,531,639	1,744,254	(2,787,385)	-62%
25	SSI	1,693,770	1,699,164	5,394	0%	1,643,577	1,699,164	55,587	3%
2505	Salarios y prestac. sociales	813,249	818,365	5,116	1%	840,060	818,365	(21,695)	-3%
2510	Pensiones por pagar	880,521	880,799	278	0%	803,517	880,799	77,282	10%
26	Bonos y títulos emitidos	0	0	0	100%	21,430	0	(21,430)	-100%
2625	Bonos pensionales	0	0	0	100%	21,430	0	(21,430)	-100%
27	Pasivos estimados	7,358,302	8,376,089	1,017,787	14%	8,431,476	8,376,089	(55,387)	-1%
2710	Provisión para contingencias	250,000	250,000	0	0%	250,000	250,000	0	0%
2715	Provisión para prestac. sociales	7,108,302	8,126,089	1,017,787	14%	8,181,476	8,126,089	(55,387)	-1%
29	Otros pasivos	3,930,914	2,235,624	(1,695,290)	-43%	4,946,433	2,235,624	(2,710,809)	-55%
2905	Recaudos a favor de terceros	129,408	132,614	3,206	2%	84,846	132,614	47,768	56%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 30 DE NOVIEMBRE DE 2015

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Octubre de 2015	Noviembre de 2015	Variación \$	Variación %	Noviembre de 2014	Noviembre de 2015	Variación \$	Variación %
2910	Ingresos recibidos por anticipado	3,801,506	2,103,010	(1,698,496)	-45%	4,861,587	2,103,010	(2,758,577)	-57%
	NO CORRIENTE	26,630,414	27,273,920	643,506	2%	19,449,461	27,273,920	7,824,459	40%
22	Operaciones de crédito público	15,428,571	15,428,571	0	0%	16,000,000	15,428,571	(571,429)	-4%
2208	internas de largo	15,428,571	15,428,571	0	0%	16,000,000	15,428,571	(571,429)	-4%
27	Pasivos estimados	11,201,843	11,845,349	643,506	6%	3,449,461	11,845,349	8,395,888	243%
2720	Pensiones de jubilación	11,201,843	11,845,349	643,506	6%	1,739,060	11,845,349	10,106,289	581%
2721	pensionales	0	0	0	100%	1,710,401	0	(1,710,401)	-100%

3	PATRIMONIO	\$ 110,193,850	\$ 110,327,280	\$ 133,430	0%	\$ 102,135,704	\$ 110,327,280	\$ 8,191,576	8%
32	Patrimonio institucional	110,193,850	110,327,280	133,430	0%	102,135,704	110,327,280	8,191,576	8%
3208	Capital fiscal	17,061,787	17,061,787	0	0%	24,528,418	17,061,787	(7,466,631)	-30%
3230	Resultados del ejercicio	11,277,885	11,493,176	215,291	2%	(6,532,547)	11,493,176	18,025,723	-276%
3235	Superávit por donación	6,019,737	6,020,237	500	0%	5,631,560	6,020,237	388,677	7%
3240	Superávit por valorización	80,655,002	80,655,002	0	0%	80,655,002	80,655,002	0	0%
3255	incorporado	0	129,002	129,002	100%	0	129,002	129,002	100%
3270	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	(4,820,561)	(5,031,924)	(211,363)	4%	(2,146,729)	(5,031,924)	(2,885,195)	134%

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 166,132,236	\$ 166,558,015	\$ 425,779	0%	\$ 158,881,718	\$ 166,558,015	\$ 7,676,297	5%
----------------------------------	-----------------------	-----------------------	-------------------	-----------	-----------------------	-----------------------	---------------------	-----------

	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	0%	0	0	0	0%
81	Derechos contingentes	4,015,686	4,015,686	0	0%	3,914,036	4,015,686	101,650	3%
83	Deudoras de control	26,777,447	28,145,745	1,368,298	5%	24,325,970	28,145,745	3,819,775	16%
89	Deudoras por contra (cr)	(30,793,133)	(32,161,431)	(1,368,298)	4%	(28,240,006)	(32,161,431)	(3,921,425)	14%

	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	0%	0	0	0	0%
91	contingentes	45,430,346	45,430,346	0	0%	48,163,645	45,430,346	(2,733,299)	-6%
93	Acreedoras de control	5,577,424	5,577,424	0	0%	5,464,303	5,577,424	113,121	2%
99	(db)	(51,007,770)	(51,007,770)	0	0%	(53,627,948)	(51,007,770)	2,620,178	-5%

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: JOHN FERNANDO ESCOBAR MARTINEZ

FIRMA DIRECTORA FINANCIERA

NOMBRE: DAMARIS PATRICIA FERREIRA GIL

FIRMA DEL CONTADOR

NOMBRE: JAIME ALONSO VÁSQUEZ PELÁEZ

T.P 43162-T

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
DE ENERO 1 A NOVIEMBRE 30 DE 2015
(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Octubre de 2015	Noviembre de 2015	Variación \$	Variación %	Noviembre de 2014	Noviembre de 2015	Variación \$	Variación %
4	INGRESOS OPERACIONALES	75,630,827	84,751,315	9,120,488	12.06%	67,225,602	84,751,315	17,525,713	26.07%
42	Venta de Bienes	373,998	397,775	23,777	6.36%	397,274	397,775	501	0.13%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y caza	364,657	388,325	23,668	6.49%	386,293	388,325	2,032	0.53%
4204	Productos Manufacturados	9,341	9,450	109	1.17%	10,981	9,450	(1,531)	-13.94%
43	Venta de Servicios	33,688,900	37,206,965	3,518,065	10.44%	31,812,471	37,206,965	5,394,494	16.96%
4305	Servicios educativos	36,293,024	40,154,460	3,861,436	10.64%	35,893,090	40,154,460	4,261,370	11.87%
4390	Otros servicios	474,551	230,978	(243,573)	-51.33%	268,668	230,978	(37,690)	-14.03%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos	(3,078,675)	(3,178,473)	(99,798)	3.24%	(4,349,287)	(3,178,473)	1,170,814	-26.92%
44	Transferencias	41,567,929	47,146,575	5,578,646	13.42%	35,015,857	47,146,575	12,130,718	34.64%
4428	Otras transferencias	41,567,929	47,146,575	5,578,646	13.42%	35,015,857	47,146,575	12,130,718	34.64%
6	COSTO DE VENTAS	45,736,414	52,236,716	6,500,302	14.21%	54,629,519	52,236,716	(2,392,803)	-4.38%
62	Costo de venta de bienes	445,711	524,731	79,020	17.73%	744,631	524,731	(219,900)	-29.53%
6205	Bienes producidos	445,711	524,731	79,020	17.73%	744,631	524,731	(219,900)	-29.53%
63	Costo de venta de servicios	45,290,703	51,711,985	6,421,282	14.18%	53,884,888	51,711,985	(2,172,903)	-4.03%
6305	Servicios educativos	45,290,703	51,711,985	6,421,282	14.18%	53,884,888	51,711,985	(2,172,903)	-4.03%
5	GASTOS OPERACIONALES	19,312,785	21,504,815	2,192,030	11.35%	14,903,494	21,504,815	6,601,321	44.29%
51	Administración	19,312,785	21,504,815	2,192,030	11.35%	14,903,494	21,504,815	6,601,321	44.29%
5101	Sueldos y salarios	6,630,944	7,179,406	548,462	8.27%	6,558,224	7,179,406	621,182	9.47%
5102	Contribuciones imputadas	6,565,012	7,619,238	1,054,226	16.06%	1,517,616	7,619,238	6,101,622	402.05%
5103	Contribuciones efectivas	936,558	1,028,644	92,086	9.83%	1,069,292	1,028,644	(40,648)	-3.80%
5104	Aportes sobre la nómina	194,865	213,131	18,266	9.37%	203,851	213,131	9,280	4.55%
5111	Generales	4,464,200	4,904,356	440,156	9.86%	5,312,133	4,904,356	(407,777)	-7.68%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	521,206	560,040	38,834	7.45%	242,378	560,040	317,662	131.06%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	10,581,628	11,009,784	428,156	4.05%	(2,307,411)	11,009,784	13,317,195	-577.15%
48	OTROS INGRESOS	2,896,846	3,000,673	103,827	3.58%	(3,099,734)	3,000,673	6,100,407	-196.80%
4805	Financieros	406,880	460,915	54,035	13.28%	389,703	460,915	71,212	18.27%
4808	Otros ingresos ordinarios	401,073	445,793	44,720	11.15%	3,298,372	445,793	(2,852,579)	-86.48%
4810	Extraordinarios	507,331	551,032	43,701	8.61%	1,158,887	551,032	(607,855)	-52.45%
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	1,581,562	1,542,933	(38,629)	-2.44%	(7,946,696)	1,542,933	9,489,629	-119.42%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
DE ENERO 1 A NOVIEMBRE 30 DE 2015
(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Octubre de 2015	Noviembre de 2015	Variación \$	Variación %	Noviembre de 2014	Noviembre de 2015	Variación \$	Variación %
58	OTROS GASTOS	2,200,589	2,517,281	316,692	14.39%	1,125,402	2,517,281	1,391,879	123.68%
5801	Intereses	1,294,087	1,718,077	423,990	32.76%	1,281,080	1,718,077	436,997	34.11%
5802	Comisiones	108,065	112,525	4,460	4.13%	119,925	112,525	(7,400)	-6.17%
5808	Otros gastos ordinarios	29,520	29,520	0	0.00%	60,818	29,520	(31,298)	-51.46%
5810	Extraordinarios	1,078	1,078	0	0.00%	57	1,078	1,021	1791.23%
5815	Ajuste de ejercicios anteriores	767,839	656,081	(111,758)	-14.55%	(336,478)	656,081	992,559	-294.98%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	11,277,885	11,493,176	215,291	1.91%	(6,532,547)	11,493,176	18,025,723	-275.94%



FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JOHN FERNANDO ESCOBAR MARTINEZ



FIRMA DIRECTORA FINANCIERA
NOMBRE: DAMARIS PATRICIA FERREIRA GIL



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