

POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

31615001

Medellín, 22 de junio de 2015

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

CERTIFICAN:

Que los saldos de la Información financiera, económica y social del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte al 31 de mayo de 2015, fueron tomados de los libros de contabilidad y estos fueron elaborados conforme a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública.

Que en los estados contables básicos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte al 31 de mayo de 2015, se revela el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden, registrados en el libro mayor emitidos por la entidad.

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

JOHN FERNANDO ESCOBAR MARTÍNEZ
Rector
Cédula 98.496.070

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



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 31 DE MAYO DE 2015

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Abril de 2015	Mayo de 2015	Variación \$	Variación %	Mayo de 2014	Mayo de 2015	Variación \$	Variación %
	ACTIVO	\$ 158,904,617	\$ 164,110,204	\$ 5,205,587	3%	\$ 148,655,222	\$ 164,110,204	\$ 15,454,982	10%
	CORRIENTE	26,175,357	29,828,126	3,652,769	14%	19,220,698	29,828,126	10,607,428	55%
11	Efectivo	14,977,475	12,591,554	(2,385,921)	-16%	10,745,755	12,591,554	1,845,799	17%
1105	Caja	0	0	0	100%	12,777	0	(12,777)	-100%
1110	Depósitos en instituciones financieras	14,977,475	12,591,554	(2,385,921)	-16%	10,732,978	12,591,554	1,858,576	17%
12	Inversiones e instrumentos	3,059,137	7,048,561	3,989,424	130%	1,606,519	7,048,561	5,442,042	339%
1201	Invers. admón de liquidez en títulos de deuda	3,059,137	7,048,561	3,989,424	130%	1,606,519	7,048,561	5,442,042	339%
14	Deudores	7,202,227	9,087,155	1,884,928	26%	5,900,464	9,087,155	3,186,691	54%
1401	Ingresos no tributarios	0	0	0	100%	15,948	0	(15,948)	-100%
1406	Venta de bienes	31,004	23,206	(7,798)	-25%	18,420	23,206	4,786	26%
1407	Prestación de servicios	4,085,538	2,141,438	(1,944,100)	-48%	6,574,578	2,141,438	(4,433,140)	-67%
1413	Transferencias por cobrar	3,095,494	7,027,410	3,931,916	127%	643,750	7,027,410	6,383,660	992%
1420	Avances y anticipos entregados	16,079	26,017	9,938	62%	103,136	26,017	(77,119)	-75%
1425	Depósitos entregados	0	35,257	35,257	100%	0	35,257	35,257	100%
1470	Otros deudores	3,288,634	3,130,212	(158,422)	-5%	1,851,057	3,130,212	1,279,155	69%
1480	Provisión para deudores	(3,314,522)	(3,296,385)	18,137	-1%	(3,306,425)	(3,296,385)	10,040	0%
15	Inventarios	242,541	250,761	8,220	3%	219,047	250,761	31,714	14%
1505	Mercancías procesadas	242,541	250,761	8,220	3%	219,047	250,761	31,714	14%
19	Otros activos	693,977	850,095	156,118	22%	748,913	850,095	101,182	14%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	693,977	850,095	156,118	22%	748,913	850,095	101,182	14%
1910	Cargos diferidos	0	0	0	100%	0	0	0	100%
	NO CORRIENTE	132,729,260	134,282,078	1,552,818	1%	129,434,524	134,282,078	4,847,554	4%
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	5,434,233	6,618,270	1,184,037	22%	4,823,678	6,618,270	1,794,592	37%
1470	Otros deudores	4,386,931	4,428,564	41,633	1%	4,265,038	4,428,564	163,526	4%
1475	Deudas de difícil cobro	1,047,302	2,189,706	1,142,404	109%	558,640	2,189,706	1,631,066	292%
16	Propiedades, planta y equipo	44,719,141	45,094,287	375,146	1%	42,094,996	45,094,287	2,999,291	7%
1605	Terrenos	1,707,309	1,707,309	0	0%	1,707,309	1,707,309	0	0%
1610	Semovientes	0	20,761	20,761	100%	(3)	20,761	20,764	-692133%
1615	Construcciones en curso	263,999	282,860	18,861	7%	23,613,946	282,860	(23,331,086)	-99%
1640	Edificaciones	41,716,786	41,738,887	22,101	0%	18,363,578	41,738,887	23,375,309	127%
1655	Maquinaria y equipo	7,379,497	7,869,727	490,230	7%	6,262,386	7,869,727	1,607,341	26%
1660	Equipo médico científico	156,233	156,233	0	0%	150,459	156,233	5,774	4%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	3,636,467	3,617,738	(18,729)	-1%	3,495,639	3,617,738	122,099	3%
1670	Equipos de comunic. y computación	6,563,341	6,575,943	12,602	0%	6,216,929	6,575,943	359,014	6%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 31 DE MAYO DE 2015

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Abril de 2015	Mayo de 2015	Variación \$	Variación %	Mayo de 2014	Mayo de 2015	Variación \$	Variación %
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	74,154	74,154	0	0%	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	(16,615,863)	(16,786,543)	(170,680)	1%	(15,231,674)	(16,786,543)	(1,554,869)	10%
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	82,575,886	82,569,521	(6,365)	0%	82,515,850	82,569,521	53,671	0%
1960	Bienes de arte y cultura	1,606,928	1,614,608	7,680	0%	1,437,087	1,614,608	177,521	12%
1970	Intangibles	1,824,757	1,824,757	0	0%	1,917,138	1,824,757	(92,381)	-5%
1975	Amortización acumulada de intang.	(1,510,801)	(1,524,846)	(14,045)	1%	(1,456,491)	(1,524,846)	(68,355)	5%
1999	Valorizaciones	80,655,002	80,655,002	0	0%	80,618,116	80,655,002	36,886	0%
	TOTAL ACTIVO	\$ 158,904,617	\$ 164,110,204	\$ 5,205,587	3%	\$ 148,655,222	\$ 164,110,204	\$ 15,454,982	10%

2	PASIVO	48,594,764	48,303,265	(291,499)	-1%	51,896,012	48,303,265	(3,592,747)	-7%
	CORRIENTE	25,747,817	24,813,183	(934,634)	-4%	32,138,376	24,813,183	(7,325,193)	-23%
22	Operaciones de credito p	571,429	571,429	0	0%	0	571,429	571,429	100%
2203	Deuda púb.int. de CP.	571,429	571,429	0	0%	0	571,429	571,429	100%
23	Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	7,443,070	8,443,070	1,000,000	13%	11,818,667	8,443,070	(3,375,597)	-29%
2306	Operaciones de financiamiento internas de CP.	7,443,070	8,443,070	1,000,000	13%	11,818,667	8,443,070	(3,375,597)	-29%
24	Cuentas por pagar	7,744,524	7,101,651	(642,873)	-8%	11,671,434	7,101,651	(4,569,783)	-39%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	4,771,760	4,291,744	(480,016)	-10%	5,405,815	4,291,744	(1,114,071)	-21%
2422	Intereses por pagar	0	0	0	100%	68,629	0	(68,629)	-100%
2425	Acreedores	1,021,920	957,745	(64,175)	-6%	1,379,043	957,745	(421,298)	-31%
2430	Subsidios asignados	0	0	0	100%	0	0	0	100%
2436	Retenc. en la fuente e impto. de timbre	44,767	54,576	9,809	22%	44,302	54,576	10,274	23%
2440	Imptos, contribuc. y tasas por pagar	44,553	24,001	(20,552)	-46%	0	24,001	24,001	100%
2450	Avances y anticipos recibidos	1,473	1,473	0	0%	17,044	1,473	(15,571)	-91%
2453	Recursos recibidos en adminsitración	1,860,051	1,772,112	(87,939)	-5%	4,756,601	1,772,112	(2,984,489)	-63%
25	SSI	1,834,983	1,813,795	(21,188)	-1%	1,669,257	1,813,795	144,538	9%
2505	Salarios y prestac. sociales	859,876	853,308	(6,568)	-1%	865,740	853,308	(12,432)	-1%
2510	Pensiones por pagar	975,107	960,487	(14,620)	-1%	803,517	960,487	156,970	20%
27	Pasivos estimados	3,267,675	4,386,849	1,119,174	34%	4,663,652	4,386,849	(276,803)	-6%
2710	Provisión para contingencias	250,000	250,000	0	0%	250,000	250,000	0	0%
2715	Provisión para prestac. sociales	3,017,675	4,136,849	1,119,174	37%	4,413,652	4,136,849	(276,803)	-6%
29	Otros pasivos	4,886,136	2,496,389	(2,389,747)	-49%	2,315,366	2,496,389	181,023	8%
2905	Recaudos a favor de terceros	41,801	73,556	31,755	76%	39,275	73,556	34,281	87%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 31 DE MAYO DE 2015

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Abril de 2015	Mayo de 2015	Variación \$	Variación %	Mayo de 2014	Mayo de 2015	Variación \$	Variación %
2910	Ingresos recibidos por anticipado	4,844,335	2,422,833	(2,421,502)	-50%	2,276,091	2,422,833	146,742	6%
	NO CORRIENTE	22,846,947	23,490,082	643,135	3%	19,757,636	23,490,082	3,732,446	19%
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	7,418,376	8,061,511	643,135	9%	3,757,636	8,061,511	4,303,875	115%
2720	Pensiones de jubilación	7,418,376	8,061,511	643,135	9%	1,456,607	8,061,511	6,604,904	453%
2721	pensionales	0	0	0	100%	2,301,029	0	(2,301,029)	-100%

	PATRIMONIO	\$ 110,309,853	\$ 115,806,939	\$ 5,497,086	5%	\$ 96,759,210	\$ 115,806,939	\$ 19,047,729	20%
32	Patrimonio institucional	110,309,853	115,806,939	5,497,086	5%	96,759,210	115,806,939	19,047,729	20%
3208	Capital fiscal	17,061,787	17,061,787	0	0%	22,135,254	17,061,787	(5,073,467)	-23%
3230	Resultados del ejercicio	10,080,974	15,747,778	5,666,804	56%	(10,877,340)	15,747,778	26,625,118	-245%
3235	Superávit por donación	5,930,537	5,930,537	0	0%	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, depreciación y amortizaciones	(3,418,447)	(3,588,165)	(169,718)	5%	(748,380)	(3,588,165)	(2,839,785)	379%

	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 158,904,617	\$ 164,110,204	\$ 5,205,587	3%	\$ 148,655,222	\$ 164,110,204	\$ 15,454,982	10%
--	----------------------------------	-----------------------	-----------------------	---------------------	-----------	-----------------------	-----------------------	----------------------	------------

	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	0%	0	0	0	0%
81	Derechos contingentes	3,887,036	3,887,036	0	0%	7,692,730	3,887,036	(3,805,694)	-49%
83	Deudoras de control	24,759,371	22,600,634	(2,158,737)	-9%	19,200,000	22,600,634	3,400,634	18%
89	Deudoras por contra (cr)	(28,646,407)	(26,487,670)	2,158,737	-8%	(26,892,730)	(26,487,670)	405,060	-2%

	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	0%	0	0	0	0%
91	contingentes	53,070,373	52,984,373	(86,000)	0%	47,696,700	52,984,373	5,287,673	11%
93	Acreedoras de control	5,456,363	5,456,363	0	0%	5,464,303	5,456,363	(7,940)	0%
99	(db)	(58,526,736)	(58,440,736)	86,000	0%	(53,161,003)	(58,440,736)	(5,279,733)	10%

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: JOHN FERNANDO ESCOBAR MARTINEZ

FIRMA DIRECTORA FINANCIERA

NOMBRE: VIVIANA VALENCIA ROLDAN

FIRMA DEL CONTADOR

NOMBRE: JAIME ALONSO VÁSQUEZ PELÁEZ

T.P 43162-T

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

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Abril de 2015	Mayo de 2015	Variación \$	Variación %	Mayo de 2014	Mayo de 2015	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	27,939,298	41,048,852	13,109,554	46.92%	25,167,544	41,048,852	15,881,308	63.10%
42	Venta de Bienes	189,017	207,524	18,507	9.79%	166,051	207,524	41,473	24.98%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y caza	184,571	203,030	18,459	10.00%	166,051	203,030	36,979	22.27%
4204	Productos Manufacturados	4,446	4,494	48	1.08%	0	4,494	4,494	100.00%
43	Venta de Servicios	11,283,105	14,915,666	3,632,561	32.19%	15,674,285	14,915,666	(758,619)	-4.84%
4305	Servicios educativos	11,496,919	15,140,359	3,643,440	31.69%	15,792,806	15,140,359	(652,447)	-4.13%
4390	Otros servicios	31,986	30,986	(1,000)	-3.13%	159,412	30,986	(128,426)	-80.56%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos	(245,800)	(255,679)	(9,879)	4.02%	(277,933)	(255,679)	22,254	-8.01%
44	Transferencias	16,467,176	25,925,662	9,458,486	57.44%	9,327,208	25,925,662	16,598,454	177.96%
4428	Otras transferencias	16,467,176	25,925,662	9,458,486	57.44%	9,327,208	25,925,662	16,598,454	177.96%
6	COSTO DE VENTAS	14,907,027	20,149,402	5,242,375	35.17%	23,957,401	20,149,402	(3,807,999)	-15.89%
62	Costo de venta de bienes	216,062	249,682	33,620	15.56%	43,134	249,682	206,548	478.85%
6205	Bienes producidos	216,062	249,682	33,620	15.56%	43,134	249,682	206,548	478.85%
63	Costo de venta de servicios	14,690,965	19,899,720	5,208,755	35.46%	23,914,267	19,899,720	(4,014,547)	-16.79%
6305	Servicios educativos	14,690,965	19,899,720	5,208,755	35.46%	23,914,267	19,899,720	(4,014,547)	-16.79%
	GASTOS OPERACIONALES	6,603,464	8,201,678	1,598,214	24.20%	5,553,261	8,201,678	2,648,417	47.69%
51	Administración	6,603,464	8,201,678	1,598,214	24.20%	5,553,261	8,201,678	2,648,417	47.69%
5101	Sueldos y salarios	2,266,109	2,821,899	555,790	24.53%	2,953,306	2,821,899	(131,407)	-4.45%
5102	Contribuciones imputadas	2,200,544	2,822,553	622,009	28.27%	38,057	2,822,553	2,784,496	7316.65%
5103	Contribuciones efectivas	352,424	442,285	89,861	25.50%	515,477	442,285	(73,192)	-14.20%
5104	Aportes sobre la nómina	71,275	89,266	17,991	25.24%	94,101	89,266	(4,835)	-5.14%
5111	Generales	1,658,705	1,945,610	286,905	17.30%	1,825,600	1,945,610	120,010	6.57%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	54,407	80,065	25,658	47.16%	126,720	80,065	(46,655)	-36.82%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	6,428,807	12,697,772	6,268,965	97.51%	(4,343,118)	12,697,772	17,040,890	-392.37%
48	OTROS INGRESOS	3,926,797	3,931,548	4,751	0.12%	(4,887,192)	3,931,548	8,818,740	-180.45%
4805	Financieros	123,469	158,739	35,270	28.57%	161,772	158,739	(3,033)	-1.87%
4808	Otros ingresos ordinarios	232,834	273,692	40,858	17.55%	250,507	273,692	23,185	9.26%
4810	Extraordinarios	470,371	477,041	6,670	1.42%	121,488	477,041	355,553	292.67%
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	3,100,123	3,022,076	(78,047)	-2.52%	(5,420,959)	3,022,076	8,443,035	-155.75%

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

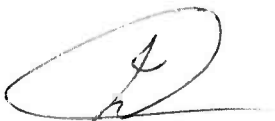
Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Abril de 2015	Mayo de 2015	Variación \$	Variación %	Mayo de 2014	Mayo de 2015	Variación \$	Variación %
58	OTROS GASTOS	274,630	881,542	606,912	220.99%	1,647,030	881,542	(765,488)	-46.48%
5801	Intereses	439,441	854,709	415,268	94.50%	264,320	854,709	590,389	223.36%
5802	Comisiones	18,840	23,221	4,381	23.25%	28,707	23,221	(5,486)	-19.11%
5808	Otros gastos ordinarios	25,610	29,520	3,910	15.27%	5,344	29,520	24,176	452.40%
5810	Extraordinarios	687	687	0	0.00%	1,357,102	687	(1,356,415)	-99.95%
5815	Ajuste de ejercicios anteriores	(209,948)	(26,595)	183,353	-87.33%	(8,443)	(26,595)	(18,152)	214.99%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	10,080,974	15,747,778	5,666,804	56.21%	(10,877,340)	15,747,778	26,625,118	-244.78%



FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JOHN FERNANDO ESCOBAR MARTINEZ



FIRMA DIRECTORA FINANCIERA
NOMBRE: VIVIANA VALENCIA ROLDAN



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