



POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

31615001

Medellín, 23 de febrero de 2016

**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 enero de 2016, fueron tomados de los libros de contabilidad y estos fueron elaborados conforme a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública.

Que en los estados contables básicos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte a 31 de enero de 2016, se revela el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden, registrados en el libro mayor emitidos por la entidad.

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 ENERO DE 2016

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Diciembre de 2015	Enero de 2016	Variación \$	Variación %	Enero de 2015	Enero de 2016	Variación \$	Variación %
	ACTIVO	\$ 164,484,209	\$ 167,070,658	\$ 2,586,449	2%	\$ 153,030,837	\$ 167,070,658	\$ 14,039,821	9%
	CORRIENTE	25,353,333	31,877,231	6,523,898	26%	24,288,466	31,877,231	7,588,765	31%
11	Efectivo	15,685,361	18,787,724	3,102,363	20%	8,172,183	18,787,724	10,615,541	130%
1105	Caja	900	900	0	0%	0	900	900	100%
1110	Depósitos en instituciones financieras	15,684,461	18,786,824	3,102,363	20%	8,172,183	18,786,824	10,614,641	130%
12	Inversiones e instrumentos	7,504,589	7,618,704	114,115	2%	3,147,953	7,618,704	4,470,751	142%
1201	Invers. admón de liquidez en títulos de deuda	7,504,589	7,618,704	114,115	2%	3,147,953	7,618,704	4,470,751	142%
14	Deudores	701,866	4,109,667	3,407,801	486%	11,733,632	4,109,667	(7,623,965)	-65%
1406	Venta de bienes	22,229	13,038	(9,191)	-41%	32,198	13,038	(19,160)	-60%
1407	Prestación de servicios	2,042,837	1,950,763	(92,074)	-5%	6,536,786	1,950,763	(4,586,023)	-70%
1413	Transferencias por cobrar	240,891	240,891	0	0%	1,798,930	240,891	(1,558,039)	-87%
1420	Avances y anticipos entregados	61,171	75,173	14,002	23%	10,884	75,173	64,289	591%
1425	Depósitos entregados	0	0	0	100%	15,013	0	(15,013)	-100%
1470	Otros deudores	1,968,028	1,829,802	(138,226)	-7%	3,339,821	1,829,802	(1,510,019)	-45%
15	Inventarios	246,904	247,619	715	0%	280,480	247,619	(32,861)	-12%
1505	Mercancías procesadas	246,904	247,619	715	0%	280,480	247,619	(32,861)	-12%
19	Otros activos	1,214,613	1,113,517	(101,096)	-8%	954,218	1,113,517	159,299	17%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	1,214,613	1,113,517	(101,096)	-8%	954,218	1,113,517	159,299	17%
	NO CORRIENTE	139,130,876	135,193,427	(3,937,449)	-3%	128,742,371	135,193,427	6,451,056	5%
12	Inversiones e instrumentos	0	0	0	0%	0	0	0	0%
1207	Inversiones patrimon 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	8,083,229	4,347,374	(3,735,855)	-46%	2,305,890	4,347,374	2,041,484	89%
1470	Otros deudores	5,228,570	5,127,329	(101,241)	-2%	4,685,277	5,127,329	442,052	9%
1475	Deudas de difícil cobro	2,908,874	2,908,763	(111)	0%	851,649	2,908,763	2,057,114	242%
1480	Provisión para deudores	(54,215)	(3,688,718)	(3,634,503)	6704%	(3,231,036)	(3,688,718)	(457,682)	14%
16	Propiedades, planta y equipo	47,916,904	47,730,896	(186,008)	0%	43,868,343	47,730,896	3,862,553	9%
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	748,337	748,337	0	0%	112,067	748,337	636,270	568%
1640	Edificaciones	41,850,216	41,850,216	0	0%	41,716,786	41,850,216	133,430	0%
1655	Maquinaria y equipo	10,108,913	10,110,410	1,497	0%	6,497,202	10,110,410	3,613,208	56%
1660	Equipo médico y científico	438,245	438,245	0	0%	156,640	438,245	281,605	180%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	3,933,193	3,933,193	0	0%	3,665,593	3,933,193	267,600	7%
1670	Equipos de comunic. y computación	7,492,853	7,492,853	0	0%	6,537,888	7,492,853	954,965	15%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	180,171	180,171	0	0%	74,909	180,171	105,262	141%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 31 DE ENERO DE 2016

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Diciembre de 2015	Enero de 2016	Variación \$	Variación %	Enero de 2015	Enero de 2016	Variación \$	Variación %
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotel.	79,513	79,513	0	0%	74,301	79,513	5,212	7%
1685	Depreciación acumulada	(18,417,111)	(18,604,616)	(187,505)	1%	(16,437,269)	(18,604,616)	(2,167,347)	13%
1695	Provis. para protec.de propie.planta y eq.	(237,083)	(237,083)	0	0%	(237,083)	(237,083)	0	0%
19	Otros activos	83,130,743	83,115,157	(15,586)	0%	82,568,138	83,115,157	547,019	1%
1960	Bienes de arte y cultura	2,006,385	2,006,385	0	0%	1,560,409	2,006,385	445,976	29%
1970	Intangibles	2,107,861	2,107,861	0	0%	1,821,045	2,107,861	286,816	16%
1975	Amortización acumulada de intang.	(1,638,005)	(1,653,591)	(15,586)	1%	(1,468,318)	(1,653,591)	(185,273)	13%
1999	Valorizaciones	80,654,502	80,654,502	0	0%	80,655,002	80,654,502	(500)	0%
	TOTAL ACTIVO	\$ 164,484,209	\$ 167,070,658	\$ 2,586,449	2%	\$ 153,030,837	\$ 167,070,658	\$ 14,039,821	9%

PASIVO		55,659,381	57,864,769	2,205,388	4%	48,470,330	57,864,769	9,394,439	19%
	CORRIENTE	29,910,488	31,355,044	1,444,556	5%	26,925,046	31,355,044	4,429,998	16%
22	Operaciones de credito p	2,285,714	2,285,714	0	0%	0	2,285,714	2,285,714	100%
2203	Deuda púb.int. de CP.	2,285,714	2,285,714	0	0%	0	2,285,714	2,285,714	100%
23	Operaciones de financiamiento de instrumentos derivados	0	5,300,000	5,300,000	100%	2,500,000	5,300,000	2,800,000	112%
2306	Operaciones de financiamiento internas de CP.	0	5,300,000	5,300,000	100%	2,500,000	5,300,000	2,800,000	112%
24	Cuentas por pagar	10,204,076	9,075,304	(1,128,772)	-11%	8,354,133	9,075,304	721,171	9%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	5,892,678	5,434,837	(457,841)	-8%	5,213,659	5,434,837	221,178	4%
2422	Intereses por pagar	185,177	185,177	0	0%	2,760	185,177	182,417	6609%
2425	Acreedores	1,524,766	1,354,281	(170,485)	-11%	1,026,690	1,354,281	327,591	32%
2436	Retenc. en la fuente e imppto. de timbre	379,397	69,605	(309,792)	-82%	14,560	69,605	55,045	378%
2440	Impptos, contribuc. y tasas por pagar	307,691	304,258	(3,433)	-1%	24,001	304,258	280,257	1168%
2450	Avances y anticipos recibidos	86	86	0	0%	1,473	86	(1,387)	-94%
2453	Recursos recibidos en administración	1,914,281	1,727,060	(187,221)	-10%	2,070,990	1,727,060	(343,930)	-17%
25	SSI	4,846,055	3,364,917	(1,481,138)	-31%	3,228,050	3,364,917	136,867	4%
2505	Salarios y prestac. sociales	3,965,530	2,484,392	(1,481,138)	-37%	2,216,640	2,484,392	267,752	12%
2510	Pensiones por pagar	880,525	880,525	0	0%	1,011,410	880,525	(130,885)	-13%
27	Pasivos estimados	470,000	786,242	316,242	67%	1,114,225	786,242	(327,983)	-29%
2710	Provisión para contingencias	470,000	470,000	0	0%	250,000	470,000	220,000	88%
2715	Provisión para prestac. sociales	0	316,242	316,242	100%	864,225	316,242	(547,983)	-63%
29	Otros pasivos	12,104,643	10,542,867	(1,561,776)	-13%	11,728,638	10,542,867	(1,185,771)	-10%
2905	Recaudos a favor de terceros	259,841	3,065	(256,776)	-99%	13,803	3,065	(10,738)	-78%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	11,844,802	10,539,802	(1,305,000)	-11%	11,714,835	10,539,802	(1,175,033)	-10%
	NO CORRIENTE	25,748,893	26,509,725	760,832	3%	21,545,284	26,509,725	4,964,441	23%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 31 DE ENERO DE 2016

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Diciembre de 2015	Enero de 2016	Variación \$	Variación %	Enero de 2015	Enero de 2016	Variación \$	Variación %
22	Operaciones de crédito por	13,142,857	13,142,857	0	0%	16,000,000	13,142,857	(2,857,143)	-18%
2208	operaciones de largo	13,142,857	13,142,857	0	0%	16,000,000	13,142,857	(2,857,143)	-18%
27	Pasivos estimados	12,606,036	13,366,868	760,832	6%	5,545,284	13,366,868	7,821,584	141%
2720	Pensiones de jubilación	12,606,036	13,366,868	760,832	6%	3,835,193	13,366,868	9,531,675	249%
2721	pensionales	0	0	0	100%	1,710,091	0	(1,710,091)	-100%

	PATRIMONIO	\$ 108,824,828	\$ 109,205,889	\$ 381,061	0%	\$ 104,560,507	\$ 109,205,889	\$ 4,645,382	4%
32	Patrimonio institucional	108,824,828	109,205,889	381,061	0%	104,560,507	109,205,889	4,645,382	4%
3208	Capital fiscal	17,062,290	22,021,088	4,958,798	29%	17,061,795	22,021,088	4,959,293	29%
3230	Resultados del ejercicio	10,686,549	585,367	(10,101,182)	-95%	4,002,487	585,367	(3,417,120)	-85%
3235	Superávit por donación	6,020,237	6,020,237	0	0%	5,631,560	6,020,237	388,677	7%
3240	Superávit por valorización	80,654,502	80,654,502	0	0%	80,655,002	80,654,502	(500)	0%
3255	Incorporado	129,002	129,002	0	0%	0	129,002	129,002	100%
3270	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	(5,727,752)	(204,307)	5,523,445	-96%	(2,790,337)	(204,307)	2,586,030	-93%

	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 164,484,209	\$ 167,070,658	\$ 2,586,449	2%	\$ 153,030,837	\$ 167,070,658	\$ 14,039,821	9%
--	----------------------------------	-----------------------	-----------------------	---------------------	-----------	-----------------------	-----------------------	----------------------	-----------

	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	0%	0	0	0	0%
81	Derechos contingentes	4,601,522	4,601,522	0	0%	3,914,036	4,601,522	687,486	18%
83	Deudoras de control	23,282,982	22,684,116	(598,866)	-3%	24,325,970	22,684,116	(1,641,854)	-7%
89	Deudoras por contra (cr)	(27,884,504)	(27,285,638)	598,866	-2%	(28,240,006)	(27,285,638)	954,368	-3%

	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	0%	0	0	0	0%
91	contingentes	57,948,949	57,965,448	16,499	0%	48,163,645	57,965,448	9,801,803	20%
93	Acreedoras de control	4,998,367	4,998,367	0	0%	5,464,303	4,998,367	(465,936)	-9%
99	(db)	(62,947,316)	(62,963,815)	(16,499)	0%	(53,627,948)	(62,963,815)	(9,335,867)	17%

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 ENERO 31 DE 2016
(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Diciembre de 2015	Enero de 2016	Variación \$	Variación %	Enero de 2015	Enero de 2016	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	90,289,778	4,101,692	(86,188,086)	-95.46%	6,978,245	4,101,692	(2,876,553)	-41.22%
42	Venta de Bienes	444,239	28,960	(415,279)	-93.48%	43,250	28,960	(14,290)	-33.04%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y caza	434,346	28,960	(405,386)	-93.33%	43,250	28,960	(14,290)	-33.04%
4204	Productos Manufacturados	9,893	0	(9,893)	-100.00%	0	0	0	100.00%
43	Venta de Servicios	39,378,100	2,170,902	(37,207,198)	-94.49%	2,401,197	2,170,902	(230,295)	-9.59%
4305	Servicios educativos	42,373,832	2,623,304	(39,750,528)	-93.81%	2,376,732	2,623,304	246,572	10.37%
4390	Otros servicios	470,969	0	(470,969)	-100.00%	107,924	0	(107,924)	-100.00%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos	(3,466,701)	(452,402)	3,014,299	-86.95%	(83,459)	(452,402)	(368,943)	442.06%
44	Transferencias	50,467,439	1,901,830	(48,565,609)	-96.23%	4,533,798	1,901,830	(2,631,968)	-58.05%
4428	Otras transferencias	50,467,439	1,901,830	(48,565,609)	-96.23%	4,533,798	1,901,830	(2,631,968)	-58.05%
	COSTO DE VENTAS	56,764,442	1,687,355	(55,077,087)	-97.03%	2,000,049	1,687,355	(312,694)	-15.63%
62	Costo de venta de bienes	521,749	33,007	(488,742)	-93.67%	34,585	33,007	(1,578)	-4.56%
6205	Bienes producidos	521,749	33,007	(488,742)	-93.67%	34,585	33,007	(1,578)	-4.56%
63	Costo de venta de servicios	56,242,693	1,654,348	(54,588,345)	-97.06%	1,965,464	1,654,348	(311,116)	-15.83%
6305	Servicios educativos	56,242,693	1,654,348	(54,588,345)	-97.06%	1,965,464	1,654,348	(311,116)	-15.83%
	GASTOS OPERACIONALES	23,354,988	2,045,267	(21,309,721)	-91.24%	935,253	2,045,267	1,110,014	118.69%
51	Administración	23,354,988	2,045,267	(21,309,721)	-91.24%	935,253	2,045,267	1,110,014	118.69%
5101	Sueldos y salarios	6,983,315	1,132,483	(5,850,832)	-83.78%	597,070	1,132,483	535,413	89.67%
5102	Contribuciones imputadas	8,613,621	799,156	(7,814,465)	-90.72%	33,403	799,156	765,753	2292.47%
5103	Contribuciones efectivas	1,295,233	94,311	(1,200,922)	-92.72%	88,583	94,311	5,728	6.47%
5104	Aportes sobre la nómina	231,981	19,194	(212,787)	-91.73%	18,011	19,194	1,183	6.57%
5111	Generales	5,576,370	57	(5,576,313)	-100.00%	197,975	57	(197,918)	-99.97%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	654,468	66	(654,402)	-99.99%	211	66	(145)	-68.72%
	EXCEDENTE OPERACIONAL (DÉFICIT)	10,170,348	369,070	(9,801,278)	-96.37%	4,042,943	369,070	(3,673,873)	-90.87%
48	OTROS INGRESOS	3,603,234	(415,599)	(4,018,833)	-111.53%	(136,894)	(415,599)	(278,705)	203.59%
4805	Financieros	592,481	12,436	(580,045)	-97.90%	12,076	12,436	360	2.98%
4808	Otros ingresos ordinarios	528,676	6,355	(522,321)	-98.80%	6,589	6,355	(234)	-3.55%
4810	Extraordinarios	974,704	8,851	(965,853)	-99.09%	6,518	8,851	2,333	35.79%
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	1,507,373	(443,241)	(1,950,614)	-129.40%	(162,077)	(443,241)	(281,164)	173.48%

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

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Diciembre de 2015	Enero de 2016	Variación \$	Variación %	Enero de 2015	Enero de 2016	Variación \$	Variación %
58	OTROS GASTOS	3,087,033	(631,896)	(3,718,929)	-120.47%	(96,438)	(631,896)	(535,458)	555.24%
5801	Intereses	1,962,084	2,069	(1,960,015)	-99.89%	13	2,069	2,056	15815.38%
5802	Comisiones	155,091	0	(155,091)	-100.00%	0	0	0	100.00%
5808	Otros gastos ordinarios	299,520	0	(299,520)	-100.00%	1,990	0	(1,990)	-100.00%
5810	Extraordinarios	14,257	1	(14,256)	-99.99%	0	1	1	100.00%
5815	Ajuste de ejercicios anteriores	656,081	(633,966)	(1,290,047)	-196.63%	(98,441)	(633,966)	(535,525)	544.01%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	10,686,549	585,367	(10,101,182)	-94.52%	4,002,487	585,367	(3,417,120)	-85.37%



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