



POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

31615001

Medellín, 19 de agosto de 2016

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

CERTIFICAN:

Que los saldos de los estados contables básicos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte al 31 de julio 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 julio 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.

JOHN FERNANDO ESCOBAR MARTÍNEZ
Rector
Cédula 98.496.070

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

V.B. Iván Ortega

V.B. Damaris Ferreira



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 31 DE JULIO DE 2016

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Junio de 2016	Julio de 2016	Variación \$	Variación %	Julio de 2015	Julio de 2016	Variación \$	Variación %
	ACTIVO	\$ 170,542,723	\$ 168,380,590	\$ (2,162,133)	-1%	\$ 167,445,124	\$ 168,380,590	\$ 935,466	1%
	CORRIENTE	34,186,763	32,411,915	(1,774,848)	-5%	37,198,133	32,411,915	(4,786,218)	-13%
11	Efectivo	17,697,089	18,443,298	746,209	4%	16,903,521	18,443,298	1,539,777	9%
1105	Caja	4,742	5,742	1,000	21%	3,000	5,742	2,742	91%
1110	Depositos en instituciones financieras	17,692,347	18,437,556	745,209	4%	16,900,521	18,437,556	1,537,035	9%
12	Inversiones e instrumentos	12,280,776	9,101,100	(3,179,676)	-26%	13,977,775	9,101,100	(4,876,675)	-35%
	Invers. admón. de liquidez en títulos de deuda								
1201		12,280,776	9,101,100	(3,179,676)	-26%	13,977,775	9,101,100	(4,876,675)	-35%
14	Deudores	3,294,861	3,989,409	694,548	21%	5,439,696	3,989,409	(1,450,287)	-27%
1406	Venta de bienes	8,741	9,776	1,035	12%	29,748	9,776	(19,972)	-67%
1407	Prestación de servicios	1,809,125	1,111,963	(697,162)	-39%	3,758,210	1,111,963	(2,646,247)	-70%
1413	Transferencias por cobrar	128,703	1,466,993	1,338,290	1040%	139,092	1,466,993	1,327,901	955%
1420	Avances y anticipos entregados	88,177	93,817	5,640	6%	20,622	93,817	73,195	355%
1470	Otros deudores	1,260,115	1,306,860	46,745	4%	1,464,906	1,306,860	(158,046)	-11%
15	Inventarios	203,802	217,586	13,784	7%	251,575	217,586	(33,989)	-14%
1505	Mercancías procesadas	203,802	217,586	13,784	7%	251,575	217,586	(33,989)	-14%
19	Otros activos	710,235	660,522	(49,713)	-7%	625,566	660,522	34,956	6%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	710,235	660,522	(49,713)	-7%	625,566	660,522	34,956	6%
	NO CORRIENTE	136,355,960	135,968,675	(387,285)	0%	130,246,991	135,968,675	5,721,684	4%
12	Inversiones e instrumentos	0	0	0	0%	0	0	0	0%
	Inversiones patrimo en entidades no controlad								
1207		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	4,785,423	4,729,608	(55,815)	-1%	2,658,176	4,729,608	2,071,432	78%
1470	Otros deudores	4,883,383	4,830,654	(52,729)	-1%	4,582,284	4,830,654	248,370	5%
1475	Deudas de difícil cobro	2,834,796	2,765,974	(68,822)	-2%	1,589,965	2,765,974	1,176,009	74%
1480	Provisión para deudores	(2,932,756)	(2,867,020)	65,736	-2%	(3,514,073)	(2,867,020)	647,053	-18%
16	Propiedades, planta y equipo	48,497,337	48,181,303	(316,034)	-1%	45,037,677	48,181,303	3,143,626	7%
1605	Terrenos	1,707,309	1,707,309	0	0%	1,707,309	1,707,309	0	0%
1610	Semovientes	0	0	0	100%	32,348	0	(32,348)	-100%
1615	Construcciones en curso	1,407,959	767,310	(640,649)	-46%	156,828	767,310	610,482	389%
1640	Edificaciones	42,149,381	42,674,407	525,026	1%	41,840,766	42,674,407	833,641	2%
1655	Maquinaria y equipo	10,386,599	10,386,712	113	0%	8,096,792	10,386,712	2,289,920	28%
1660	Equipo médico y científico	437,944	437,944	0	0%	161,083	437,944	276,861	172%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	4,319,247	4,317,201	(2,046)	0%	3,718,318	4,317,201	598,883	16%
1670	Equipos de comunic. y computación	7,625,337	7,627,187	1,850	0%	6,575,943	7,627,187	1,051,244	16%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	180,171	180,171	0	0%	74,154	180,171	106,017	143%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 31 DE JULIO DE 2016

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Junio de 2016	Julio de 2016	Variación \$	Variación %	Julio de 2015	Julio de 2016	Variación \$	Variación %
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotel.	80,832	80,832	0	0%	74,301	80,832	6,531	9%
1685	Depreciación acumulada	(19,560,359)	(19,760,687)	(200,328)	1%	(17,163,082)	(19,760,687)	(2,597,605)	15%
1695	Provis. para protec.de propie.planta y eq.	(237,083)	(237,083)	0	0%	(237,083)	(237,083)	0	0%
19	Otros activos	83,073,200	83,057,764	(15,436)	0%	82,551,138	83,057,764	506,626	1%
1960	Bienes de arte y cultura	2,015,853	2,015,853	0	0%	1,624,315	2,015,853	391,538	24%
1970	Intangibles	2,124,348	2,123,928	(420)	0%	1,824,337	2,123,928	299,591	13%
1975	Amortización acumulada de intang.	(1,721,503)	(1,736,519)	(15,016)	1%	(1,552,516)	(1,736,519)	(184,003)	12%
1999	Valorizaciones	80,654,502	80,654,502	0	0%	80,655,002	80,654,502	(500)	0%
	TOTAL ACTIVO	\$ 170,542,723	\$ 168,380,590	\$ (2,162,133)	-1%	\$ 167,445,124	\$ 168,380,590	\$ 935,466	1%

	PASIVO	64,228,394	64,703,900	475,506	1%	60,078,084	64,703,900	4,625,816	8%
	CORRIENTE	34,063,295	33,777,707	(285,588)	-1%	35,338,661	33,777,707	(1,560,954)	-4%
22	Operaciones de credito p	1,142,856	1,142,856	0	0%	571,429	1,142,856	571,427	100%
2203	Deuda púb.int. de CP.	1,142,856	1,142,856	0	0%	571,429	1,142,856	571,427	100%
23	Operaciones de financiamiento de instrumentos derivados	8,100,000	8,100,000	0	0%	8,443,070	8,100,000	(343,070)	-4%
2306	Operaciones de financiamiento internas de CP.	8,100,000	8,100,000	0	0%	8,443,070	8,100,000	(343,070)	-4%
24	Cuentas por pagar	7,768,121	7,191,028	(577,093)	-7%	7,542,320	7,191,028	(351,292)	-5%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	4,138,498	3,891,077	(247,421)	-6%	4,354,913	3,891,077	(463,836)	-11%
2425	Acreedores	1,218,498	1,139,525	(78,973)	-6%	1,118,498	1,139,525	21,027	2%
2436	Retenc. en la fuente e impto. de timbre	93,696	101,848	8,152	9%	72,458	101,848	29,390	41%
2440	Imptos, contribuc. y tasas por pagar	286,986	283,400	(3,586)	-1%	333,683	283,400	(50,283)	-15%
2450	Avances y anticipos recibidos	86	352	266	309%	976	352	(624)	-64%
2453	Recursos recibidos en administración	2,030,357	1,774,826	(255,531)	-13%	1,661,792	1,774,826	113,034	7%
25	SSI	3,721,739	3,721,161	(578)	0%	1,768,364	3,721,161	1,952,797	110%
2505	Salarios y prestac. sociales	875,581	875,581	0	0%	855,836	875,581	19,745	2%
2510	Pensiones por pagar	2,846,158	2,845,580	(578)	0%	912,528	2,845,580	1,933,052	212%
27	Pasivos estimados	6,056,332	4,648,949	(1,407,383)	-23%	5,689,348	4,648,949	(1,040,399)	-18%
2710	Provisión para contingencias	470,000	470,000	0	0%	250,000	470,000	220,000	88%
2715	Provisión para prestac. sociales	5,586,332	4,178,949	(1,407,383)	-25%	5,439,348	4,178,949	(1,260,399)	-23%
29	Otros pasivos	7,274,247	8,973,713	1,699,466	23%	11,324,130	8,973,713	(2,350,417)	-21%
2905	Recaudos a favor de terceros	91,037	46,684	(44,353)	-49%	57,016	46,684	(10,332)	-18%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	7,183,210	8,927,029	1,743,819	24%	11,267,114	8,927,029	(2,340,085)	-21%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 31 DE JULIO DE 2016

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Junio de 2016	Julio de 2016	Variación \$	Variación %	Julio de 2015	Julio de 2016	Variación \$	Variación %
	NO CORRIENTE	30,165,099	30,926,193	761,094	3%	24,739,423	30,926,193	6,186,770	25%
22	Operaciones de crédito p	13,142,857	13,142,857	0	0%	15,428,571	13,142,857	(2,285,714)	-15%
2208	público internas de largo	13,142,857	13,142,857	0	0%	15,428,571	13,142,857	(2,285,714)	-15%
27	Pasivos estimados	17,022,242	17,783,336	761,094	4%	9,310,852	17,783,336	8,472,484	91%
2720	Pensiones de jubilación	17,022,242	17,783,336	761,094	4%	9,310,852	17,783,336	8,472,484	91%

	PATRIMONIO	\$ 106,314,329	\$ 103,676,690	\$ (2,637,639)	-2%	\$ 107,367,040	\$ 103,676,690	\$ (3,690,350)	-3%
32	Patrimonio institucional	106,314,329	103,676,690	(2,637,639)	-2%	107,367,040	103,676,690	(3,690,350)	-3%
3208	Capital fiscal	22,860,099	22,860,099	0	0%	17,061,787	22,860,099	5,798,312	34%
3230	Resultados del ejercicio	(1,999,426)	(4,484,974)	(2,485,548)	124%	7,841,649	(4,484,974)	(12,326,623)	-157%
3235	Superávit por donación	6,019,737	6,019,737	0	0%	6,019,737	6,019,737	0	0%
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, depreciación y amortizaciones	(1,349,585)	(1,501,676)	(152,091)	11%	(4,211,135)	(1,501,676)	2,709,459	-64%

	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 170,542,723	\$ 168,380,590	\$ (2,162,133)	-1%	\$ 167,445,124	\$ 168,380,590	\$ 935,466	1%
--	----------------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	------------	-----------------------	-----------------------	-------------------	-----------

	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	0%	0	0	0	0%
81	Derechos contingentes	4,601,522	4,601,522	0	0%	3,887,036	4,601,522	714,486	18%
83	Deudoras de control	24,323,924	22,482,247	(1,841,677)	-8%	24,008,030	22,482,247	(1,525,783)	-6%
89	Deudoras por contra (cr)	(28,925,446)	(27,083,769)	1,841,677	-6%	(27,895,066)	(27,083,769)	811,297	-3%

	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	0%	0	0	0	0%
91	contingentes	57,965,449	57,965,449	0	0%	51,458,197	57,965,449	6,507,252	13%
93	Acreedoras de control	4,998,367	4,998,367	0	0%	5,577,424	4,998,367	(579,057)	-10%
99	(db)	(62,963,816)	(62,963,816)	0	0%	(57,035,621)	(62,963,816)	(5,928,195)	10%

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 JULIO 31 DE 2016
(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Junio de 2016	Julio de 2016	Variación \$	Variación %	Julio de 2015	Julio de 2016	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	40,355,223	43,909,782	3,554,559	8.81%	50,735,684	43,909,782	(6,825,902)	-13.45%
42	Venta de Bienes	188,105	228,715	40,610	21.59%	287,179	228,715	(58,464)	-20.36%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y caza	184,375	220,613	36,238	19.65%	279,989	220,613	(59,376)	-21.21%
4204	Productos Manufacturados	3,730	8,102	4,372	117.21%	7,190	8,102	912	12.68%
43	Venta de Servicios	17,391,896	19,281,443	1,889,547	10.86%	19,970,308	19,281,443	(688,865)	-3.45%
4305	Servicios educativos	20,665,050	23,028,074	2,363,024	11.43%	22,882,222	23,028,074	145,852	0.64%
4390	Otros servicios	15,320	15,320	0	0.00%	30,986	15,320	(15,666)	-50.56%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos	(3,288,474)	(3,761,951)	(473,477)	14.40%	(2,942,900)	(3,761,951)	(819,051)	27.83%
44	Transferencias	22,775,222	24,399,624	1,624,402	7.13%	30,478,197	24,399,624	(6,078,573)	-19.94%
4428	Otras transferencias	22,775,222	24,399,624	1,624,402	7.13%	30,478,197	24,399,624	(6,078,573)	-19.94%
	COSTO DE VENTAS	28,816,782	32,704,845	3,888,063	13.49%	31,207,189	32,704,845	1,497,656	4.80%
62	Costo de venta de bienes	305,350	336,030	30,680	10.05%	340,035	336,030	(4,005)	-1.18%
6205	Bienes producidos	305,350	336,030	30,680	10.05%	340,035	336,030	(4,005)	-1.18%
63	Costo de venta de servicios	28,511,432	32,368,815	3,857,383	13.53%	30,867,154	32,368,815	1,501,661	4.86%
6305	Servicios educativos	28,511,432	32,368,815	3,857,383	13.53%	30,867,154	32,368,815	1,501,661	4.86%
	GASTOS OPERACIONALES	12,929,298	15,087,762	2,158,464	16.69%	13,034,341	15,087,762	2,053,421	15.75%
51	Administración	12,929,298	15,087,762	2,158,464	16.69%	13,034,341	15,087,762	2,053,421	15.75%
5101	Sueldos y salarios	4,463,735	5,106,444	642,709	14.40%	4,378,043	5,106,444	728,401	16.64%
5102	Contribuciones imputadas	5,182,236	5,961,473	779,237	15.04%	4,319,865	5,961,473	1,641,608	38.00%
5103	Contribuciones efectivas	643,637	759,240	115,603	17.96%	658,061	759,240	101,179	15.38%
5104	Aportes sobre la nómina	126,021	157,627	31,606	25.08%	138,938	157,627	18,689	13.45%
5111	Generales	2,416,062	2,979,012	562,950	23.30%	3,118,691	2,979,012	(139,679)	-4.48%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	97,607	123,966	26,359	27.01%	420,743	123,966	(296,777)	-70.54%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	(1,390,857)	(3,882,825)	(2,491,968)	179.17%	6,494,154	(3,882,825)	(10,376,979)	-159.79%
48	OTROS INGRESOS	(371,482)	(255,467)	116,015	-31.23%	2,279,830	(255,467)	(2,535,297)	-111.21%
4805	Financieros	352,321	429,284	76,963	21.84%	250,343	429,284	178,941	71.48%
4808	Otros ingresos ordinarios	488,148	508,975	20,827	4.27%	228,757	508,975	280,218	122.50%
4810	Extraordinarios	101,841	125,706	23,865	23.43%	494,785	125,706	(369,079)	-74.59%
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	(1,313,792)	(1,319,432)	(5,640)	0.43%	1,305,945	(1,319,432)	(2,625,377)	-201.03%

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

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Junio de 2016	Julio de 2016	Variación \$	Variación %	Julio de 2015	Julio de 2016	Variación \$	Variación %
58	OTROS GASTOS	237,087	346,682	109,595	46.23%	932,335	346,682	(585,653)	-62.82%
5801	Intereses	876,694	944,887	68,193	7.78%	963,744	944,887	(18,857)	-1.96%
5802	Comisiones	32,960	74,057	41,097	124.69%	46,593	74,057	27,464	58.94%
5808	Otros gastos ordinarios	36,060	36,060	0	0.00%	29,520	36,060	6,540	22.15%
5810	Extraordinarios	3	4	1	33.33%	1,127	4	(1,123)	-99.65%
5815	Ajuste de ejercicios anteriores	(708,630)	(708,326)	304	-0.04%	(108,649)	(708,326)	(599,677)	551.94%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	(1,999,426)	(4,484,974)	(2,485,548)	124.31%	7,841,649	(4,484,974)	(12,326,623)	-157.19%


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