

POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

31615001

Medellín, 16 de septiembre de 2016

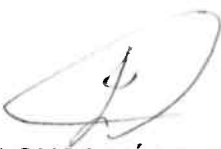
**LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR DEL
POLITÉCNICO COLOMBIANO JAIME ISAZA CADAVID**

CERTIFICAN:

Que los saldos de los estados contables básicos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte al 31 de agosto 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 agosto 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 AGOSTO DE 2016

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Julio de 2016	Agosto de 2016	Variación \$	Variación %	Agosto de 2015	Agosto de 2016	Variación \$	Variación %
	ACTIVO	\$ 168,380,590	\$ 162,347,651	\$ (6,032,939)	-4%	\$ 167,445,124	\$ 162,347,651	\$ (5,097,473)	-3%
	CORRIENTE	32,411,915	26,386,139	(6,025,776)	-19%	37,198,133	26,386,139	(10,811,994)	-29%
11	Efectivo	18,443,298	17,985,333	(457,965)	-2%	16,903,521	17,985,333	1,081,812	6%
1105	Caja	5,742	5,742	0	0%	3,000	5,742	2,742	91%
1110	Depositos en instituciones financieras	18,437,556	17,979,591	(457,965)	-2%	16,900,521	17,979,591	1,079,070	6%
12	Inversiones e instrumentos	9,101,100	5,174,029	(3,927,071)	-43%	13,977,775	5,174,029	(8,803,746)	-63%
1201	Invers. admón de liquidez en títulos de deuda	9,101,100	5,174,029	(3,927,071)	-43%	13,977,775	5,174,029	(8,803,746)	-63%
14	Deudores	3,989,409	2,477,918	(1,511,491)	-38%	5,439,696	2,477,918	(2,961,778)	-54%
1406	Venta de bienes	9,776	10,556	780	8%	29,748	10,556	(19,192)	-65%
1407	Prestación de servicios	1,111,963	598,956	(513,007)	-46%	3,758,210	598,956	(3,159,254)	-84%
1413	Transferencias por cobrar	1,466,993	643,815	(823,178)	-56%	139,092	643,815	504,723	363%
1420	Avances y anticipos entregados	93,817	85,790	(8,027)	-9%	20,622	85,790	65,168	316%
1470	Otros deudores	1,306,860	1,138,801	(168,059)	-13%	1,464,906	1,138,801	(326,105)	-22%
15	Inventarios	217,586	206,182	(11,404)	-5%	251,575	206,182	(45,393)	-18%
1505	Mercancías procesadas	217,586	206,182	(11,404)	-5%	251,575	206,182	(45,393)	-18%
19	Otros activos	660,522	542,677	(117,845)	-18%	625,566	542,677	(82,889)	-13%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	660,522	542,677	(117,845)	-18%	625,566	542,677	(82,889)	-13%
	NO CORRIENTE	135,968,675	135,961,512	(7,163)	0%	130,246,991	135,961,512	5,714,521	4%
12	Inversiones e instrumentos	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	4,729,608	4,657,249	(72,359)	-2%	2,658,176	4,657,249	1,999,073	75%
1470	Otros deudores	4,830,654	4,754,452	(76,202)	-2%	4,582,284	4,754,452	172,168	4%
1475	Deudas de difícil cobro	2,765,974	2,765,974	0	0%	1,589,965	2,765,974	1,176,009	74%
1480	Provisión para deudores	(2,867,020)	(2,863,177)	3,843	0%	(3,514,073)	(2,863,177)	650,896	-19%
16	Propiedades, planta y equipo	48,181,303	48,261,473	80,170	0%	45,037,677	48,261,473	3,223,796	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	767,310	1,050,732	283,422	37%	156,828	1,050,732	893,904	570%
1640	Edificaciones	42,674,407	42,674,407	0	0%	41,840,766	42,674,407	833,641	2%
1655	Maquinaria y equipo	10,386,712	10,386,707	(5)	0%	8,096,792	10,386,707	2,289,915	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	4,317,201	4,315,444	(1,757)	0%	3,718,318	4,315,444	597,126	16%
1670	Equipos de comunic. y computación	7,627,187	7,627,187	0	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 AGOSTO DE 2016

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Julio de 2016	Agosto de 2016	Variación \$	Variación %	Agosto de 2015	Agosto 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	(19,760,687)	(19,962,177)	(201,490)	1%	(17,163,082)	(19,962,177)	(2,799,095)	16%
1695	Provis. para protec.de propie.planta y eq.	(237,083)	(237,083)	0	0%	(237,083)	(237,083)	0	0%
19	Otros activos	83,057,764	83,042,790	(14,974)	0%	82,551,138	83,042,790	491,652	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	2,123,928	2,122,676	(1,252)	0%	1,824,337	2,122,676	298,339	16%
1975	Amortización acumulada de intang.	(1,736,519)	(1,750,241)	(13,722)	1%	(1,552,516)	(1,750,241)	(197,725)	13%
1999	Valorizaciones	80,654,502	80,654,502	0	0%	80,655,002	80,654,502	(500)	0%
	TOTAL ACTIVO	\$ 168,380,590	\$ 162,347,651	\$ (6,032,939)	-4%	\$ 167,445,124	\$ 162,347,651	\$ (5,097,473)	-3%

	PASIVO	64,703,900	56,963,093	(7,740,807)	-12%	60,078,084	56,963,093	(3,114,991)	-5%
	CORRIENTE	33,777,707	25,316,976	(8,460,731)	-25%	35,338,661	25,316,976	(10,021,685)	-28%
22	Operaciones de credito p	1,142,856	571,427	(571,429)	-50%	571,429	571,427	(2)	0%
2203	Deuda púb.int. de CP.	1,142,856	571,427	(571,429)	-50%	571,429	571,427	(2)	0%
23	Operaciones de financiamiento de instrumentos derivados	8,100,000	2,800,000	(5,300,000)	-65%	8,443,070	2,800,000	(5,643,070)	-67%
2306	Operaciones de financiamiento de CP.	8,100,000	2,800,000	(5,300,000)	-65%	8,443,070	2,800,000	(5,643,070)	-67%
24	Cuentas por pagar	7,191,028	6,794,358	(396,670)	-6%	7,542,320	6,794,358	(747,962)	-10%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	3,891,077	3,645,604	(245,473)	-6%	4,354,913	3,645,604	(709,309)	-16%
2425	Acreedores	1,139,525	1,014,134	(125,391)	-11%	1,118,498	1,014,134	(104,364)	-9%
2436	Retenc. en la fuente e impto. de timbre	101,848	102,577	729	1%	72,458	102,577	30,119	42%
2440	Imptos, contribuc. y tasas por pagar	283,400	279,814	(3,586)	-1%	333,683	279,814	(53,869)	-16%
2450	Avances y recibidos	352	425	73	21%	976	425	(551)	-56%
2453	Recursos recibidos en adminsitración	1,774,826	1,751,804	(23,022)	-1%	1,661,792	1,751,804	90,012	5%
25	SSI	3,721,161	2,365,222	(1,355,939)	-36%	1,768,364	2,365,222	596,858	34%
2505	Salarios y prestac. sociales	875,581	875,581	0	0%	855,836	875,581	19,745	2%
2510	Pensiones por pagar	2,845,580	1,489,641	(1,355,939)	-48%	912,528	1,489,641	577,113	63%
27	Pasivos estimados	4,648,949	5,292,165	643,216	14%	5,689,348	5,292,165	(397,183)	-7%
2710	Provisión para contingencias	470,000	470,000	0	0%	250,000	470,000	220,000	88%
2715	Provisión para prestac. sociales	4,178,949	4,822,165	643,216	15%	5,439,348	4,822,165	(617,183)	-11%
29	Otros pasivos	8,973,713	7,493,804	(1,479,909)	-16%	11,324,130	7,493,804	(3,830,326)	-34%
2905	Recaudos a favor de terceros	46,684	61,335	14,651	31%	57,016	61,335	4,319	8%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	8,927,029	7,432,469	(1,494,560)	-17%	11,267,114	7,432,469	(3,834,645)	-34%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 31 DE AGOSTO DE 2016

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Julio de 2016	Agosto de 2016	Variación \$	Variación %	Agosto de 2015	Agosto de 2016	Variación \$	Variación %
	NO CORRIENTE	30,926,193	31,646,117	719,924	2%	24,739,423	31,646,117	6,906,694	28%
22	Operaciones de crédito p	13,142,857	13,142,857	0	0%	15,428,571	13,142,857	(2,285,714)	-15%
2208	publico internas de largo	13,142,857	13,142,857	0	0%	15,428,571	13,142,857	(2,285,714)	-15%
27	Pasivos estimados	17,783,336	18,503,260	719,924	4%	9,310,852	18,503,260	9,192,408	99%
2720	Pensiones de jubilación	17,783,336	18,503,260	719,924	4%	9,310,852	18,503,260	9,192,408	99%

	PATRIMONIO	\$ 103,676,690	\$ 105,384,558	\$ 1,707,868	2%	\$ 107,367,040	\$ 105,384,558	\$ (1,982,482)	-2%
32	Patrimonio institucional	103,676,690	105,384,558	1,707,868	2%	107,367,040	105,384,558	(1,982,482)	-2%
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	(4,484,974)	(2,562,722)	1,922,252	-43%	7,841,649	(2,562,722)	(10,404,371)	-133%
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, deprecia y amortizaciones	(1,501,676)	(1,716,060)	(214,384)	14%	(4,211,135)	(1,716,060)	2,495,075	-59%

	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 168,380,590	\$ 162,347,651	\$ (6,032,939)	-4%	\$ 167,445,124	\$ 162,347,651	\$ (5,097,473)	-3%
--	----------------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	------------

	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	22,482,247	22,436,994	(45,253)	0%	24,008,030	22,436,994	(1,571,036)	-7%
89	Deudoras por contra (cr)	(27,083,769)	(27,038,516)	45,253	0%	(27,895,066)	(27,038,516)	856,550	-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 AGOSTO 31 DE 2016
(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Julio de 2016	Agosto de 2016	Variación \$	Variación %	Agosto de 2015	Agosto de 2016	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	43,909,782	52,636,414	8,726,632	19.87%	50,735,684	52,636,414	1,900,730	3.75%
42	Venta de Bienes	228,715	268,516	39,801	17.40%	287,179	268,516	(18,663)	-6.50%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y caza	220,613	260,145	39,532	17.92%	279,989	260,145	(19,844)	-7.09%
4204	Productos Manufacturados	8,102	8,371	269	3.32%	7,190	8,371	1,181	16.43%
43	Venta de Servicios	19,281,443	21,454,549	2,173,106	11.27%	19,970,308	21,454,549	1,484,241	7.43%
4305	Servicios educativos	23,028,074	25,734,913	2,706,839	11.75%	22,882,222	25,734,913	2,852,691	12.47%
4390	Otros servicios	15,320	15,320	0	0.00%	30,986	15,320	(15,666)	-50.56%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos	(3,761,951)	(4,295,684)	(533,733)	14.19%	(2,942,900)	(4,295,684)	(1,352,784)	45.97%
44	Transferencias	24,399,624	30,913,349	6,513,725	26.70%	30,478,197	30,913,349	435,152	1.43%
4428	Otras transferencias	24,399,624	30,913,349	6,513,725	26.70%	30,478,197	30,913,349	435,152	1.43%
	COSTO DE VENTAS	32,704,845	36,897,735	4,192,890	12.82%	31,207,189	36,897,735	5,690,546	18.23%
62	Costo de venta de bienes	336,030	399,044	63,014	18.75%	340,035	399,044	59,009	17.35%
6205	Bienes producidos	336,030	399,044	63,014	18.75%	340,035	399,044	59,009	17.35%
63	Costo de venta de servicios	32,368,815	36,498,691	4,129,876	12.76%	30,867,154	36,498,691	5,631,537	18.24%
6305	Servicios educativos	32,368,815	36,498,691	4,129,876	12.76%	30,867,154	36,498,691	5,631,537	18.24%
	GASTOS OPERACIONALES	15,087,762	17,406,683	2,318,921	15.37%	13,034,341	17,406,683	4,372,342	33.54%
51	Administración	15,087,762	17,406,683	2,318,921	15.37%	13,034,341	17,406,683	4,372,342	33.54%
5101	Sueldos y salarios	5,106,444	5,960,485	854,041	16.72%	4,378,043	5,960,485	1,582,442	36.14%
5102	Contribuciones imputadas	5,961,473	6,917,462	955,989	16.04%	4,319,865	6,917,462	2,597,597	60.13%
5103	Contribuciones efectivas	759,240	868,342	109,102	14.37%	658,061	868,342	210,281	31.95%
5104	Aportes sobre la nómina	157,627	179,640	22,013	13.97%	138,938	179,640	40,702	29.30%
5111	Generales	2,979,012	3,336,963	357,951	12.02%	3,118,691	3,336,963	218,272	7.00%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	123,966	143,791	19,825	15.99%	420,743	143,791	(276,952)	-65.82%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	(3,882,825)	(1,668,004)	2,214,821	-57.04%	6,494,154	(1,668,004)	(8,162,158)	-125.68%
48	OTROS INGRESOS	(255,467)	(60,128)	195,339	-76.46%	2,279,830	(60,128)	(2,339,958)	-102.64%
4805	Financieros	429,284	542,518	113,234	26.38%	250,343	542,518	292,175	116.71%
4808	Otros ingresos ordinarios	508,975	550,885	41,910	8.23%	228,757	550,885	322,128	140.82%
4810	Extraordinarios	125,706	173,780	48,074	38.24%	494,785	173,780	(321,005)	-64.88%
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	(1,319,432)	(1,327,311)	(7,879)	0.60%	1,305,945	(1,327,311)	(2,633,256)	-201.64%

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

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Julio de 2016	Agosto de 2016	Variación \$	Variación %	Agosto de 2015	Agosto de 2016	Variación \$	Variación %
58	OTROS GASTOS	346,682	834,590	487,908	140.74%	932,335	834,590	(97,745)	-10.48%
5801	Intereses	944,887	1,418,382	473,495	50.11%	963,744	1,418,382	454,638	47.17%
5802	Comisiones	74,057	88,464	14,407	19.45%	46,593	88,464	41,871	89.87%
5808	Otros gastos ordinarios	36,060	36,060	0	0.00%	29,520	36,060	6,540	22.15%
5810	Extraordinarios	4	10	6	150.00%	1,127	10	(1,117)	-99.11%
5815	Ajuste de ejercicios anteriores	(708,326)	(708,326)	0	0.00%	(108,649)	(708,326)	(599,677)	551.94%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	(4,484,974)	(2,562,722)	1,922,252	-42.86%	7,841,649	(2,562,722)	(10,404,371)	-132.68%

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