



POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAI ME ISAZA CADAVID

RESOLUCION No.

201500000051
 04/02/2015 17:49:13
 RECTORIA
 RESOLUCION



“Por la cual se efectúa el cierre fiscal y financiero de la Vigencia 2014 en el Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid”

LA Rectora (E),

En uso de sus facultades legales, en especial las que le confiere la ordenanza 34 de diciembre 22 de 2011 “Estatuto Orgánico de Presupuesto del Departamento de Antioquia y sus entidades descentralizadas”

CONSIDERANDO

1. Que el artículo 172 de la Ordenanza 34 de 2011 “Estatuto Orgánico de Presupuesto” establece que en el Departamento se debe realizar un cierre presupuestal al cierre de cada vigencia.
2. El cierre presupuestal es el conjunto de acciones orientadas a conciliar los registros presupuestales, contables y de Tesorería de Ingresos y Gastos efectuados durante la vigencia Fiscal.
3. Por lo anteriormente expuesto,

RESUELVE:

Artículo Primero. La situación presupuestal total del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid al cierre de la Vigencia Fiscal 2014 es:

| SITUACION PRESUPUESTAL | |
|--|-------------------------|
| Ejecución de ingresos a Dic 31 de 2014 | \$ 89.979.967.582 |
| Ejecución de gastos a Diciembre 31 de 2014 | \$ 90.965.292.182 |
| Déficit presupuestal | \$ (985.324.600) |





La situación presupuestal total del presupuesto Institucional a diciembre 31 de 2014 ascendió a \$-985.324.600 y es el resultado de restarle a la ejecución presupuestal de ingresos, la ejecución presupuestal de gastos.

A diciembre 31 de 2014 quedaron reservas presupuestales por valor de \$1.355.193.141 las cuales se constituyeron mediante resolución rectoral No. 30 del 30 de enero de 2015 (Anexo 1), ajustes por valor de \$22.135.473 a través de la resolución No. 31 del 30 de enero de 2015. (Anexo 2) y cuentas por pagar por valor de \$6.027.469.192 según resolución No. 32 del 30 de enero de 2015. (Anexo 3).

Artículo Segundo. El informe final de cierre conciliado entre las áreas de Tesorería, Contabilidad y Presupuesto presenta un déficit institucional de caja de \$-260.512.049, así:

| Vicerrectoría Administrativa | | | |
|--|------------------------|-------------------------------|----------------------|
| Conciliación Presupuestal, Contable y de Tesorería Cierre Fiscal 2014, DEFINITIVO | | | |
| | Fondos comunes | Destinación Especifica | total |
| Saldo Caja | 0 | 0 | 0 |
| Saldo en Instituciones Financieras e inversiones | 1.624.690.284 | 8.771.188.592 | 10.395.878.876 |
| Total disponible en Tesorería | 1.624.690.284 | 8.771.188.592 | 10.395.878.876 |
| MENOS OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO | 3.844.937.248 | 6.811.453.677 | 10.656.390.925 |
| Resolución C x P | 3.686.864.059 | 2.340.605.133 | 6.027.469.192 |
| Recaudo a favor de terceros | 158.073.189 | 0 | 158.073.189 |
| Reservas presupuestales | 0 | 1.355.193.141 | 1.355.193.141 |
| Vigencias expiradas de convenios en los cuales no ingresó el recurso pero si se tiene obligación de pago | | 3.115.655.403 | 3.115.655.403 |
| PRESTAMOS ENTRE FONDOS | (2.010.426.614) | 2.010.426.614 | |
| de fondos específicos a fondos comunes | (2.010.426.614) | 2.010.426.614 | |
| Superávit o déficit Fiscal | (4.230.673.578) | 3.970.161.529 | (260.512.049) |

Los saldos en instituciones financieras e inversiones, cuentas por pagar y recaudos a favor de terceros se encuentran conciliados entre las áreas de Tesorería y Contabilidad.





POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIMÉ ISAZA CADAVID

Artículo Tercero. Conciliación de Fondos Comunes.

| | | |
|---------------------------------------|---------------|-----------------------|
| SALDO FONDOS EN BANCOS: | 1.624.690.284 | |
| MENOS CUENTAS POR PAGAR | | 3.686.864.059 |
| MENOS RECAUDO A FAVOR DE TERCEROS | | 158.073.189 |
| MENOS PRESTAMOS INTERNOS ENTRE FONDOS | | 2.010.426.614 |
| DÉFICIT DE TESORERÍA | | -4.230.673.578 |

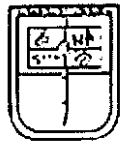
Artículo Cuarto. Conciliación de Fondos Específicos

| | | |
|--|---------------|----------------------|
| SALDO FONDOS EN BANCOS | 8.771.188.592 | |
| MENOS CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS EXIGIBILIDADES | | 2.340.605.133 |
| MENOS RESERVAS PRESUPUESTALES | | 1.355.193.141 |
| MENOS VIGENCIAS EXPIRADAS | | 3.115.655.403 |
| MAS PRESTAMOS INTERNOS ENTRE FONDOS | | 2.010.426.614 |
| SUPERAVIT DE FONDOS ESPECIFICOS | | 3.970.161.529 |

Artículo Quinto. Conciliación Presupuestal con Tesorería.

| | | |
|---|--------------|---------------------|
| DÉFICIT PRESUPUESTAL INSTITUCIONAL | -985.324.600 | |
| MAS RECAUDO A FAVOR DE TERCEROS | | 158.073.189 |
| MAS SALDOS C x P 2013 | | 599.907.804 |
| MENOS RENDIMIENTOS ADICIONADOS SIN RECAUDO | | -35.247.761 |
| MAS SALDO PENDIENTE DE CONCILIAR | | 2.079.319 |
| SALDO DE FONDOS COMUNES EN TESORERIA | | -260.512.049 |



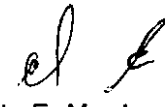
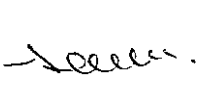


Artículo Sexto. La presente Resolución rige a partir de la fecha de su expedición y publicación.

PUBLÍQUESE Y CÚMPLASE

Dada en Medellín, a

LUZ GLADYS TAMAYO JARAMILLO
Rectora (e).

Proyectó: Claudia M. Chavera F. 
Revisó: Directora financiera, Silvia E. Montoya A. 
Vicerrectora Administrativa, Martha Lasso P. 