

POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

31615001

Medellín, 20 de junio de 2017

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 mayo de 2017, 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 mayo de 2017, 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 MAYO DE 2017

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Abril de 2017	Mayo de 2017	Variación \$	Variación %	Mayo de 2016	Mayo de 2017	Variación \$	Variación %
	ACTIVO	\$ 165,265,454	\$ 224,514,023	\$ 59,248,569	36%	\$ 162,694,759	\$ 224,514,023	\$ 61,819,264	38%
	CORRIENTE	27,740,966	26,665,966	(1,075,000)	-4%	26,759,410	26,665,966	(93,444)	0%
11	Efectivo	19,013,505	21,187,812	2,174,307	11%	16,257,285	21,187,812	4,930,527	30%
1105	Caja	5,360	7,360	2,000	37%	4,739	7,360	2,621	55%
1110	Depósitos en instituciones financieras	19,008,145	21,180,452	2,172,307	11%	16,252,546	21,180,452	4,927,906	30%
12	Inversiones e instrumentos	5,961,554	2,596,131	(3,365,423)	-56%	7,301,545	2,596,131	(4,705,414)	-64%
1201	Invers. admón de liquidez en títulos de deuda	5,961,554	2,596,131	(3,365,423)	-56%	7,301,545	2,596,131	(4,705,414)	-64%
14	Deudores	2,488,293	2,646,706	158,413	6%	2,166,243	2,646,706	480,463	22%
1406	Venta de bienes	14,603	15,003	400	3%	9,008	15,003	5,995	67%
1407	Prestación de servicios	255,077	142,432	(112,645)	-44%	894,944	142,432	(752,512)	-84%
1413	Transferencias por cobrar	359,222	489,156	129,934	36%	0	489,156	489,156	100%
1420	Avances y anticipos entregados	83,919	108,237	24,318	29%	100,518	108,237	7,719	8%
1470	Otros deudores	1,775,472	1,891,878	116,406	7%	1,161,773	1,891,878	730,105	63%
15	Inventarios	210,312	210,821	509	0%	210,701	210,821	120	0%
1505	Mercancías procesadas	210,312	210,821	509	0%	210,701	210,821	120	0%
19	Otros activos	67,302	24,496	(42,806)	-64%	823,636	24,496	(799,140)	-97%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	67,302	24,496	(42,806)	-64%	823,636	24,496	(799,140)	-97%
	NO CORRIENTE	137,524,488	197,848,057	60,323,569	44%	135,935,349	197,848,057	61,912,708	46%
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	4,576,948	4,542,541	(34,407)	-1%	4,730,663	4,542,541	(188,122)	-4%
1470	Otros deudores	5,278,704	5,294,546	15,842	0%	4,817,549	5,294,546	476,997	10%
1475	Deudas de difícil cobro	1,848,795	1,809,415	(39,380)	-2%	2,834,796	1,809,415	(1,025,381)	-36%
1480	Provisión para deudores	(2,550,551)	(2,561,420)	(10,869)	0%	(2,921,682)	(2,561,420)	360,262	-12%
16	Propiedades, planta y equipo	49,818,830	49,622,489	(196,341)	0%	48,117,050	49,622,489	1,505,439	3%
1605	Terrenos	1,786,036	1,707,309	(78,727)	-4%	1,707,309	1,707,309	0	0%
1615	Construcciones en curso	1,309,766	1,309,766	0	0%	1,138,352	1,309,766	171,414	15%
1640	Edificaciones	44,290,606	44,369,333	78,727	0%	41,850,216	44,369,333	2,519,117	6%
1650	Redes, líneas y cables	0	0	0	100%	0	0	0	100%
1655	Maquinaria y equipo	10,556,552	10,556,552	0	0%	10,382,375	10,556,552	174,177	2%
1660	Equipo médico y científico	486,390	486,390	0	0%	437,944	486,390	48,446	11%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	4,460,087	4,460,787	700	0%	4,319,769	4,460,787	141,018	3%
1670	Equipos de comunic. y computación	8,049,348	8,051,042	1,694	0%	7,615,504	8,051,042	435,538	6%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	183,271	183,271	0	0%	180,171	183,271	3,100	2%
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotel.	89,822	89,822	0	0%	80,563	89,822	9,259	11%
1685	Depreciación acumulada	(21,155,965)	(21,354,700)	(198,735)	1%	(19,358,070)	(21,354,700)	(1,996,630)	10%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 31 DE MAYO DE 2017

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Abril de 2017	Mayo de 2017	Variación \$	Variación %	Mayo de 2016	Mayo de 2017	Variación \$	Variación %
1695	Provis. para protec.de propie.planta y eq.	(237,083)	(237,083)	0	0%	(237,083)	(237,083)	0	0%
19	Otros activos	83,128,710	143,683,027	60,554,317	73%	83,087,636	143,683,027	60,595,391	73%
1960	Bienes de arte y cultura	2,162,166	2,162,166	0	0%	2,014,853	2,162,166	147,313	7%
1970	Intangibles	1,943,873	1,943,873	0	0%	2,124,818	1,943,873	(180,945)	-9%
1975	Amortización acumulada de intang.	(1,631,831)	(1,642,463)	(10,632)	1%	(1,706,537)	(1,642,463)	64,074	-4%
1999	Valorizaciones	80,654,502	141,219,451	60,564,949	75%	80,654,502	141,219,451	60,564,949	75%
	TOTAL ACTIVO	\$ 165,265,454	\$ 224,514,023	\$ 59,248,569	36%	\$ 162,694,759	\$ 224,514,023	\$ 61,819,264	38%

	PASIVO	60,384,642	63,831,204	3,446,562	6%	57,927,189	63,831,204	5,904,015	10%
	CORRIENTE	24,642,776	27,244,825	2,602,049	11%	28,433,234	27,244,825	(1,188,409)	-4%
22	Operaciones de credito pu	1,714,283	1,142,854	(571,429)	-33%	1,142,856	1,142,854	(2)	0%
2203	Deuda púb.int. de CP.	1,714,283	1,142,854	(571,429)	-33%	1,142,856	1,142,854	(2)	0%
23	Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	4,515,270	7,215,270	2,700,000	60%	8,100,000	7,215,270	(884,730)	-11%
2306	Operaciones de financiamiento internas de CP.	4,515,270	7,215,270	2,700,000	60%	8,100,000	7,215,270	(884,730)	-11%
24	Cuentas por pagar	8,339,103	9,760,646	1,421,543	17%	8,085,445	9,760,646	1,675,201	21%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	4,389,676	5,206,081	816,405	19%	4,242,580	5,206,081	963,501	23%
2422	Intereses por pagar	323,058	323,058	0	0%	0	323,058	323,058	100%
2425	Acreedores	1,690,168	1,356,406	(333,762)	-20%	1,389,278	1,356,406	(32,872)	-2%
2436	Retenc. en la fuente e impto. de timbre	105,061	123,827	18,766	18%	93,407	123,827	30,420	33%
2440	Imptos, contribuc. y tasas por pagar	263,049	269,594	6,545	2%	290,546	269,594	(20,952)	-7%
2453	Recursos recibidos en administraci6n	1,568,091	2,481,680	913,589	58%	2,069,548	2,481,680	412,132	20%
25	SSI	1,224,152	1,179,452	(44,700)	-4%	3,727,032	1,179,452	(2,547,580)	-68%
2505	Salarios y prestac. sociales	1,110,348	1,109,325	(1,023)	0%	883,144	1,109,325	226,181	26%
2510	Pensiones por pagar	113,804	70,127	(43,677)	-38%	2,843,888	70,127	(2,773,761)	-98%
27	Pasivos estimados	4,992,112	5,918,047	925,935	19%	4,834,576	5,918,047	1,083,471	22%
2710	Provisi6n para contingencias	1,445,768	1,445,768	0	0%	470,000	1,445,768	975,768	208%
2715	Provisi6n para prestac. sociales	3,546,344	4,472,279	925,935	26%	4,364,576	4,472,279	107,703	2%
29	Otros pasivos	3,857,856	2,028,556	(1,829,300)	-47%	2,543,325	2,028,556	(514,769)	-20%
2905	Recaudos a favor de terceros	51,326	93,269	41,943	82%	50,675	93,269	42,594	84%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	3,806,530	1,935,287	(1,871,243)	-49%	2,492,650	1,935,287	(557,363)	-22%
	NO CORRIENTE	35,741,866	36,586,379	844,513	2%	29,493,955	36,586,379	7,092,424	24%
22	Operaciones de credito pu	10,857,143	10,857,143	0	0%	13,142,857	10,857,143	(2,285,714)	-17%
2208	público internas de largo	10,857,143	10,857,143	0	0%	13,142,857	10,857,143	(2,285,714)	-17%
27	Pasivos estimados	24,884,723	25,729,236	844,513	3%	16,351,098	25,729,236	9,378,138	57%
2720	Pensiones de jubilaci6n	24,884,723	25,729,236	844,513	3%	16,351,098	25,729,236	9,378,138	57%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 31 DE MAYO DE 2017

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Abril de 2017	Mayo de 2017	Variación \$	Variación %	Mayo de 2016	Mayo de 2017	Variación \$	Variación %
	PATRIMONIO	\$ 104,880,812	\$ 160,682,819	\$ 55,802,007	53%	\$ 104,767,570	\$ 160,682,819	\$ 55,915,249	53%
32	Patrimonio institucional	104,880,812	160,682,819	55,802,007	53%	104,767,570	160,682,819	55,915,249	53%
3208	Capital fiscal	15,439,703	15,439,703	0	0%	22,860,099	15,439,703	(7,420,396)	-32%
3230	Resultados del ejercicio	3,426,752	(1,115,768)	(4,542,520)	-133%	(3,775,507)	(1,115,768)	2,659,739	-70%
3235	Superávit por donación	6,019,737	6,019,737	0	0%	6,019,737	6,019,737	0	0%
3240	valorización	80,654,502	141,219,451	60,564,949	75%	80,654,502	141,219,451	60,564,949	75%
3255	incorporado	207,729	207,729	0	0%	129,002	207,729	78,727	61%
3270	Provisiones, deprecia y amortizaciones	(867,611)	(1,088,033)	(220,422)	25%	(1,120,263)	(1,088,033)	32,230	-3%

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 165,265,454	\$ 224,514,023	\$ 59,248,569	36%	\$ 162,694,759	\$ 224,514,023	\$ 61,819,264	38%
----------------------------------	----------------	----------------	---------------	-----	----------------	----------------	---------------	-----

	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	0%	0	0	0	0%
81	Derechos contingentes	4,647,721	4,647,721	0	0%	4,601,522	4,647,721	46,199	1%
83	Deudoras de control	24,527,544	22,288,194	(2,239,350)	-9%	21,308,996	22,288,194	979,198	5%
89	Deudoras por contra (cr)	(29,175,265)	(26,935,915)	2,239,350	-8%	(25,910,518)	(26,935,915)	(1,025,397)	4%

	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	0%	0	0	0	0%
91	contingentes	56,277,384	56,277,384	0	0%	57,948,949	56,277,384	(1,671,565)	-3%
93	Acreedoras de control	5,849,898	5,849,898	0	0%	4,998,367	5,849,898	851,531	17%
99	(db)	(62,127,282)	(62,127,282)	0	0%	(62,947,316)	(62,127,282)	820,034	-1%

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 MAYO 31 DE 2017
(Cifras en miles de pesos)

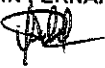
Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Abril de 2017	Mayo de 2017	Variación \$	Variación %	Mayo de 2016	Mayo de 2017	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	27,745,943	30,709,230	2,963,287	10.68%	30,140,796	30,709,230	568,434	1.89%
42	Venta de Bienes	137,645	183,150	45,505	33.06%	158,478	183,150	24,672	15.57%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura	137,297	178,316	41,019	29.88%	154,748	178,316	23,568	15.23%
4204	Productos Manufacturados	348	4,834	4,486	1289.08%	3,730	4,834	1,104	29.60%
43	Venta de Servicios	8,149,492	10,266,985	2,117,493	25.98%	13,294,120	10,266,985	(3,027,135)	-22.77%
4305	Servicios educativos	9,845,381	12,428,321	2,582,940	26.24%	15,753,125	12,428,321	(3,324,804)	-21.11%
4390	Otros servicios	456,236	456,236	0	0.00%	0	456,236	456,236	100.00%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos	(2,152,125)	(2,617,572)	(465,447)	21.63%	(2,459,005)	(2,617,572)	(158,567)	6.45%
44	Transferencias	19,458,806	20,259,095	800,289	4.11%	16,688,198	20,259,095	3,570,897	21.40%
4428	Otras transferencias	19,458,806	20,259,095	800,289	4.11%	16,688,198	20,259,095	3,570,897	21.40%
	COSTO DE VENTAS	18,100,366	23,162,175	5,061,809	27.97%	22,186,873	23,162,175	975,302	4.40%
62	Costo de venta de bienes	139,906	186,722	46,816	33.46%	251,790	186,722	(65,068)	-25.84%
6205	Bienes producidos	139,906	186,722	46,816	33.46%	251,790	186,722	(65,068)	-25.84%
6210	Bienes comercializados	0	0	0	100.00%	0	0	0	100.00%
63	Costo de venta de servicios	17,960,460	22,975,453	5,014,993	27.92%	21,935,083	22,975,453	1,040,370	4.74%
6305	Servicios educativos	17,960,460	22,975,453	5,014,993	27.92%	21,935,083	22,975,453	1,040,370	4.74%
	GASTOS OPERACIONALES	8,753,601	10,869,126	2,115,525	24.17%	11,023,770	10,869,126	(154,644)	-1.40%
51	Administración	8,753,601	10,869,126	2,115,525	24.17%	11,023,770	10,869,126	(154,644)	-1.40%
5101	Sueldos y salarios	2,553,674	3,121,625	567,951	22.24%	3,847,869	3,121,625	(726,244)	-18.87%
5102	Contribuciones imputadas	3,683,468	4,519,107	835,639	22.69%	4,402,262	4,519,107	116,845	2.65%
5103	Contribuciones efectivas	622,972	720,609	97,637	15.67%	536,224	720,609	184,385	34.39%
5104	Aportes sobre la nómina	67,999	67,360	(639)	-0.94%	105,229	67,360	(37,869)	-35.99%
5111	Generales	1,746,716	2,345,188	598,472	34.26%	2,058,186	2,345,188	287,002	13.94%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	78,772	95,237	16,465	20.90%	74,000	95,237	21,237	28.70%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	891,976	(3,322,071)	(4,214,047)	-472.44%	(3,069,847)	(3,322,071)	(252,224)	8.22%
48	OTROS INGRESOS	346,979	416,551	69,572	20.05%	(573,504)	416,551	990,055	-172.63%
4805	Financieros	276,136	349,135	72,999	26.44%	276,347	349,135	72,788	26.34%
4808	Otros ingresos ordinarios	173,171	220,045	46,874	27.07%	387,520	220,045	(167,475)	-43.22%
4810	Extraordinarios	78,145	85,612	7,467	9.56%	77,116	85,612	8,496	11.02%
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	(180,473)	(238,241)	(57,768)	32.01%	(1,314,487)	(238,241)	1,076,246	-81.88%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
DE ENERO 1 A MAYO 31 DE 2017
(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Abril de 2017	Mayo de 2017	Variación \$	Variación %	Mayo de 2016	Mayo de 2017	Variación \$	Variación %
58	OTROS GASTOS	(2,187,797)	(1,789,752)	398,045	-18.19%	132,156	(1,789,752)	(1,921,908)	-1454.27%
5801	Intereses	593,781	992,919	399,138	67.22%	796,912	992,919	196,007	24.60%
5802	Comisiones	11,075	14,961	3,886	35.09%	26,402	14,961	(11,441)	-43.33%
5808	Otros gastos ordinarios	67,829	67,829	0	0.00%	15,265	67,829	52,564	344.34%
5810	Extraordinarios	6,372	6,102	(270)	-4.24%	3	6,102	6,099	203300.00%
5815	Ajuste de ejercicios anteriores	(2,866,854)	(2,871,563)	(4,709)	0.16%	(706,426)	(2,871,563)	(2,165,137)	306.49%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	3,426,752	(1,115,768)	(4,542,520)	-132.56%	(3,775,507)	(1,115,768)	2,659,739	-70.45%



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