



POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

31615001

Medellín, 25 de septiembre 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 agosto 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 agosto 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 AGOSTO DE 2017

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Julio de 2017	Agosto de 2017	Variación \$	Variación %	Agosto de 2016	Agosto de 2017	Variación \$	Variación %
	ACTIVO	\$ 230,274,075	\$ 225,052,386	\$ (5,221,689)	-2%	\$ 162,347,651	\$ 225,052,386	\$ 62,704,735	39%
	CORRIENTE	32,357,687	27,408,244	(4,949,443)	-15%	26,386,139	27,408,244	1,022,105	4%
11	Efectivo	23,417,283	20,681,781	(2,735,502)	-12%	17,985,333	20,681,781	2,696,448	15%
1105	Caja	6,461	6,461	0	0%	5,742	6,461	719	13%
1110	Depositos en instituciones financieras	23,410,822	20,675,320	(2,735,502)	-12%	17,979,591	20,675,320	2,695,729	15%
12	Inversiones e instrumentos	5,525,237	1,707,356	(3,817,881)	-69%	5,174,029	1,707,356	(3,466,673)	-67%
1201	Invers. admon de liquidez en títulos de deuda	5,525,237	1,707,356	(3,817,881)	-69%	5,174,029	1,707,356	(3,466,673)	-67%
14	Deudores	3,026,357	4,695,286	1,668,929	55%	2,477,918	4,695,286	2,217,368	89%
1406	Venta de bienes	25,184	30,133	4,949	20%	10,556	30,133	19,577	185%
1407	Prestación de servicios	424,289	870,490	446,201	105%	598,956	870,490	271,534	45%
1413	Transferencias por cobrar	489,156	1,619,452	1,130,296	231%	643,815	1,619,452	975,637	152%
1420	Avances y anticipos entregados	96,633	86,466	(10,167)	-11%	85,790	86,466	676	1%
1470	Otros deudores	1,991,095	2,088,745	97,650	5%	1,138,801	2,088,745	949,944	83%
15	Inventarios	216,210	197,395	(18,815)	-9%	206,182	197,395	(8,787)	-4%
1505	Mercancías procesadas	216,210	197,395	(18,815)	-9%	206,182	197,395	(8,787)	-4%
19	Otros activos	172,600	126,426	(46,174)	-27%	542,677	126,426	(416,251)	-77%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	172,600	126,426	(46,174)	-27%	542,677	126,426	(416,251)	-77%
	NO CORRIENTE	197,916,388	197,644,142	(272,246)	0%	135,961,512	197,644,142	61,682,630	45%
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	4,782,577	4,840,617	58,040	1%	4,657,249	4,840,617	183,368	4%
1470	Otros deudores	5,489,221	5,562,633	73,412	1%	4,754,452	5,562,633	808,181	17%
1475	Deudas de difícil cobro	1,861,877	1,861,877	0	0%	2,765,974	1,861,877	(904,097)	-33%
1480	Provisión para deudores	(2,568,521)	(2,583,893)	(15,372)	1%	(2,863,177)	(2,583,893)	279,284	-10%
16	Propiedades, planta y equipo	49,472,048	49,152,352	(319,696)	-1%	48,261,473	49,152,352	890,879	2%
1605	Terrenos	1,707,309	1,707,309	0	0%	1,707,309	1,707,309	0	0%
1615	Construcciones en curso	1,119,870	1,106	(1,118,764)	-100%	1,050,732	1,106	(1,049,626)	-100%
1640	Edificaciones	44,782,804	45,789,500	1,006,696	2%	42,674,407	45,789,500	3,115,093	7%
1655	Maquinaria y equipo	10,579,566	10,553,000	(26,566)	0%	10,386,707	10,553,000	166,293	2%
1660	Equipo médico y científico	486,390	480,508	(5,882)	-1%	437,944	480,508	42,564	10%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	4,460,614	4,457,266	(3,348)	0%	4,315,444	4,457,266	141,822	3%
1670	Equipos de comunic. y computación	8,051,042	7,937,005	(114,037)	-1%	7,627,187	7,937,005	309,818	4%
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	89,604	(218)	0%	80,832	89,604	8,772	11%
1685	Depreciación acumulada	(21,751,557)	(21,809,134)	(57,577)	0%	(19,962,177)	(21,809,134)	(1,846,957)	9%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 31 DE AGOSTO DE 2017

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Julio de 2017	Agosto de 2017	Variación \$	Variación %	Agosto de 2016	Agosto 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	143,661,763	143,651,173	(10,590)	0%	83,042,790	143,651,173	60,608,383	73%
1960	Bienes de arte y cultura	2,162,166	2,162,166	0	0%	2,015,853	2,162,166	146,313	7%
1970	Intangibles	1,942,546	1,942,546	0	0%	2,122,676	1,942,546	(180,130)	-8%
1975	Amortización acumulada de intang.	(1,662,400)	(1,672,990)	(10,590)	1%	(1,750,241)	(1,672,990)	77,251	-4%
1999	Valorizaciones	141,219,451	141,219,451	0	0%	80,654,502	141,219,451	60,564,949	75%
	TOTAL ACTIVO	\$ 230,274,075	\$ 225,052,386	\$ (5,221,689)	-2%	\$ 162,347,651	\$ 225,052,386	\$ 62,704,735	39%

PASIVO		76,922,226	76,489,589	(432,637)	-1%	56,963,093	76,489,589	19,526,496	34%
	CORRIENTE	38,737,204	37,459,680	(1,277,524)	-3%	25,316,976	37,459,680	12,142,704	48%
22	Operaciones de credito pu	1,142,854	571,427	(571,427)	-50%	571,427	571,427	0	0%
2203	Deuda púb.int. de CP.	1,142,854	571,427	(571,427)	-50%	571,427	571,427	0	0%
23	Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	8,215,270	4,700,000	(3,515,270)	-43%	2,800,000	4,700,000	1,900,000	68%
2306	Operaciones de financiamiento internas de CP.	8,215,270	4,700,000	(3,515,270)	-43%	2,800,000	4,700,000	1,900,000	68%
24	Cuentas por pagar	9,035,463	10,471,390	1,435,927	16%	6,794,358	10,471,390	3,677,032	54%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	4,067,276	3,827,797	(239,479)	-6%	3,645,604	3,827,797	182,193	5%
2422	Intereses por pagar	196,351	196,351	0	0%	0	196,351	196,351	100%
2425	Acreedores	1,435,622	1,461,338	25,716	2%	1,014,134	1,461,338	447,204	44%
2436	Retenc. en la fuente e impto. de timbre	142,711	148,336	5,625	4%	102,577	148,336	45,759	45%
2440	Imptos. contribuc. y tasas por pagar	240,220	236,315	(3,905)	-2%	279,814	236,315	(43,499)	-16%
2450	Avances y anticipos recibidos	0	0	0	100%	425	0	(425)	-100%
2453	Recursos recibidos en admistración	2,953,283	4,601,253	1,647,970	56%	1,751,804	4,601,253	2,849,449	163%
25	SSI	1,157,876	1,153,309	(4,567)	0%	2,365,222	1,153,309	(1,211,913)	-51%
2505	Salarios y prestac. sociales	1,104,865	1,099,365	(5,500)	0%	875,581	1,099,365	223,784	26%
2510	Pensiones por pagar	53,011	53,944	933	2%	1,489,641	53,944	(1,435,697)	-96%
27	Pasivos estimados	11,505,183	11,159,511	(345,672)	-3%	5,292,165	11,159,511	5,867,346	111%
2710	Provisión para contingencias	6,672,808	6,316,568	(356,240)	-5%	470,000	6,316,568	5,846,568	1244%
2715	Provisión para prestac. sociales	4,832,375	4,842,943	10,568	0%	4,822,165	4,842,943	20,778	0%
29	Otros pasivos	7,680,558	9,404,043	1,723,485	22%	7,493,804	9,404,043	1,910,239	25%
2905	Recaudos a favor de terceros	79,055	77,639	(1,416)	-2%	61,335	77,639	16,304	27%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	7,601,503	9,326,404	1,724,901	23%	7,432,469	9,326,404	1,893,935	25%
	NO CORRIENTE	38,185,022	39,029,909	844,887	2%	31,646,117	39,029,909	7,383,792	23%
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	27,327,879	28,172,766	844,887	3%	18,503,260	28,172,766	9,669,506	52%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 31 DE AGOSTO DE 2017

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Julio de 2017	Agosto de 2017	Variación \$	Variación %	Agosto de 2016	Agosto de 2017	Variación \$	Variación %
2720	Pensiones de jubilación	27,327,879	28,172,766	844,887	3%	18,503,260	28,172,766	9,669,506	52%

	PATRIMONIO	\$ 153,351,849	\$ 148,562,797	\$ (4,789,052)	-3%	\$ 105,384,558	\$ 148,562,797	\$ 43,178,239	41%
32	Patrimonio institucional	153,351,849	148,562,797	(4,789,052)	-3%	105,384,558	148,562,797	43,178,239	41%
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	(8,018,040)	(12,578,569)	(4,560,529)	57%	(2,562,722)	(12,578,569)	(10,015,847)	391%
3235	Superávit por donación	6,019,737	6,019,737	0	0%	6,019,737	6,019,737	0	0%
3240	valorización	141,219,453	141,219,453	0	0%	80,654,502	141,219,453	60,564,951	75%
3255	incorporado	207,729	207,729	0	0%	129,002	207,729	78,727	61%
3270	Provisiones, deprecia y amortizaciones	(1,516,733)	(1,745,256)	(228,523)	15%	(1,716,060)	(1,745,256)	(29,196)	2%

	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 230,274,075	\$ 225,052,386	\$ (5,221,689)	-2%	\$ 162,347,651	\$ 225,052,386	\$ 62,704,735	39%
--	----------------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	------------	-----------------------	-----------------------	----------------------	------------

	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	0%	0	0	0	0%
81	Derechos contingentes	4,601,523	4,601,523	0	0%	4,601,522	4,601,523	1	0%
83	Deudoras de control	27,664,073	23,706,003	(3,958,070)	-14%	22,436,994	23,706,003	1,269,009	6%
89	Deudoras por contra (cr)	(32,265,596)	(28,307,526)	3,958,070	-12%	(27,038,516)	(28,307,526)	(1,269,010)	5%

	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	0%	0	0	0	0%
91	contingentes	46,728,097	46,728,097	0	0%	57,948,949	46,728,097	(11,220,852)	-19%
93	Acreedoras de control	5,849,898	5,849,898	0	0%	4,998,367	5,849,898	851,531	17%
99	(db)	(52,577,995)	(52,577,995)	0	0%	(62,947,316)	(52,577,995)	10,369,321	-16%

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: JOHN FERNANDO ESCOBAR MARTINEZ

C.C. 98.496.070

FIRMA DIRECTORA FINANCIERA

NOMBRE: DAMARIS PATRICIA FERREIRA GIL

C.C. 42.774.458

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 2017
(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Julio de 2017	Agosto de 2017	Variación \$	Variación %	Agosto de 2016	Agosto de 2017	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	42,997,900	47,236,803	4,238,903	9.86%	52,636,414	47,236,803	(5,399,611)	-10.26%
42	Venta de Bienes	265,936	322,088	56,152	21.11%	268,516	322,088	53,572	19.95%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y caza	261,042	317,042	56,000	21.45%	260,145	317,042	56,897	21.87%
4204	Productos Manufacturados	4,894	5,046	152	3.11%	8,371	5,046	(3,325)	-39.72%
43	Venta de Servicios	12,518,180	15,351,527	2,833,347	22.63%	21,454,549	15,351,527	(6,103,022)	-28.45%
4305	Servicios educativos	15,467,114	18,940,295	3,473,181	22.46%	25,734,913	18,940,295	(6,794,618)	-26.40%
4390	Otros servicios	311,962	311,962	0	0.00%	15,320	311,962	296,642	1936.31%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos	(3,260,896)	(3,900,730)	(639,834)	19.62%	(4,295,684)	(3,900,730)	394,954	-9.19%
44	Transferencias	30,213,784	31,563,188	1,349,404	4.47%	30,913,349	31,563,188	649,839	2.10%
4428	Otras transferencias	30,213,784	31,563,188	1,349,404	4.47%	30,913,349	31,563,188	649,839	2.10%
	COSTO DE VENTAS	33,192,101	39,503,882	6,311,781	19.02%	36,897,735	39,503,882	2,606,147	7.06%
62	Costo de venta de bienes	267,414	325,432	58,018	21.70%	399,044	325,432	(73,612)	-18.45%
6205	Bienes producidos	267,414	325,432	58,018	21.70%	399,044	325,432	(73,612)	-18.45%
63	Costo de venta de servicios	32,924,687	39,178,450	6,253,763	18.99%	36,498,691	39,178,450	2,679,759	7.34%
6305	Servicios educativos	32,924,687	39,178,450	6,253,763	18.99%	36,498,691	39,178,450	2,679,759	7.34%
	GASTOS OPERACIONALES	20,498,057	22,577,482	2,079,425	10.14%	17,406,683	22,577,482	5,170,799	29.71%
51	Administración	15,265,817	17,677,665	2,411,848	15.80%	17,406,683	17,677,665	270,982	1.56%
5101	Sueldos y salarios	4,556,700	5,383,149	826,449	18.14%	5,960,485	5,383,149	(577,336)	-9.69%
5102	Contribuciones imputadas	6,282,308	7,227,270	944,962	15.04%	6,917,462	7,227,270	309,808	4.48%
5103	Contribuciones efectivas	961,647	1,091,299	129,652	13.48%	868,342	1,091,299	222,957	25.68%
5104	Aportes sobre la nómina	102,287	121,131	18,844	18.42%	179,640	121,131	(58,509)	-32.57%
5111	Generales	3,225,863	3,695,870	470,007	14.57%	3,336,963	3,695,870	358,907	10.76%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	137,012	158,946	21,934	16.01%	143,791	158,946	15,155	10.54%
53	Provisiones, agotamiento, depreciación y amortización	5,232,240	4,899,817	(332,423)	-6.35%	0	4,899,817	4,899,817	100.00%
5314	Litigios o demandas	5,232,240	4,899,817	(332,423)	-6.35%	0	4,899,817	4,899,817	100.00%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	(10,692,258)	(14,844,561)	(4,152,303)	38.83%	(1,668,004)	(14,844,561)	(13,176,557)	789.96%
48	OTROS INGRESOS	706,682	834,130	127,448	18.03%	(60,128)	834,130	894,258	-1487.26%
4805	Financieros	488,006	557,668	69,662	14.27%	542,518	557,668	15,150	2.79%
4808	Otros ingresos ordinarios	354,992	395,947	40,955	11.54%	550,885	395,947	(154,938)	-28.13%
4810	Extraordinarios	102,671	119,502	16,831	16.39%	173,780	119,502	(54,278)	-31.23%
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	(238,987)	(238,987)	0	0.00%	(1,327,311)	(238,987)	1,088,324	-81.99%

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

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Julio de 2017	Agosto de 2017	Variación \$	Variación %	Agosto de 2016	Agosto de 2017	Variación \$	Variación %
58	OTROS GASTOS	(1,967,536)	(1,431,862)	535,674	-27.23%	834,590	(1,431,862)	(2,266,452)	-271.56%
5801	Intereses	982,608	1,366,657	384,049	39.08%	1,418,382	1,366,657	(51,725)	-3.65%
5802	Comisiones	24,201	56,561	32,360	133.71%	88,464	56,561	(31,903)	-36.06%
5808	Otros gastos ordinarios	67,829	76,241	8,412	12.40%	36,060	76,241	40,181	111.43%
5810	Extraordinarios	6,103	6,107	4	0.07%	10	6,107	6,097	60970.00%
5815	Ajuste de ejercicios anteriores	(3,048,277)	(2,937,428)	110,849	-3.64%	(708,326)	(2,937,428)	(2,229,102)	314.70%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	(8,018,040)	(12,578,569)	(4,560,529)	56.88%	(2,562,722)	(12,578,569)	(10,015,847)	390.83%


FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JOHN FERNANDO ESCOBAR MARTINEZ
C.C. 98.496.070


FIRMA DIRECTORA FINANCIERA
NOMBRE: DAMARIS PATRICIA FERREIRA GIL
C.C. 42.774.458


FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: JAIME ALONSO VÁSQUEZ PELÁEZ
T.P 43162-T