

POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

31615001

Medellín, 13 de julio de 2018

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

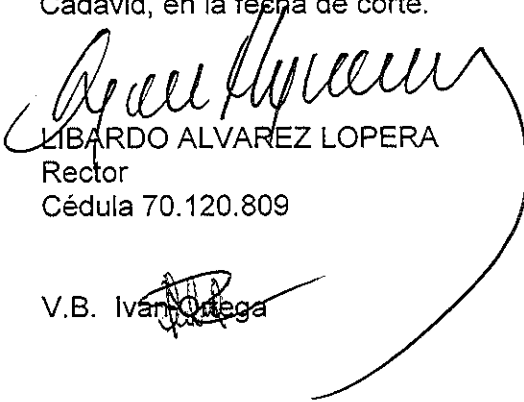
CERTIFICAN:

Que los saldos de los estados contables básicos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte al 31 de enero de 2018, fueron tomados de los libros de contabilidad y estos fueron elaborados conforme a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública.

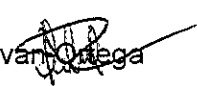
Que en los estados contables básicos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte a 31 de enero de 2018, se revela el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden, registrados en el libro mayor emitidos por la entidad.

Para la preparación de los estados financieros se ha verificado que:

- a) Los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por el Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid durante el período contable.
- b) Los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno en convergencia con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público - NICSP, expedido por la Contaduría General de la Nación.
- c) El valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden, ha sido revelado en los estados financieros hasta la fecha de corte, por el Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid.
- d) Los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid, en la fecha de corte.


LIBARDO ALVAREZ LOPERA
Rector
Cédula 70.120.809


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

V.B.  Ivan Ortega



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 31 DE ENERO DE 2018
(Cifras en miles de pesos)

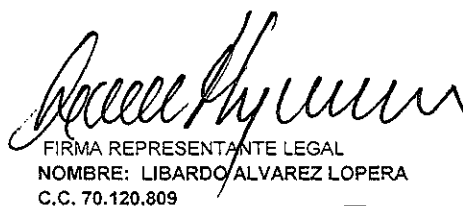
Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Enero de 2018	Enero de 2017	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	ACTIVO	\$ 586,225,477	\$ 165,575,278	100.00%	\$ 420,650,199	254%
	CORRIENTE	32,562,274	27,884,144	5.55%	4,678,130	17%
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	23,029,052	21,823,965	3.93%	1,205,087	6%
1110	Depositos en instituciones financieras	3,521,186	21,823,965	0.60%	(18,302,779)	-84%
1132	Efectivo de uso restringido	19,507,866	0	3.33%	19,507,866	100%
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	2,332,820	0.00%	(2,332,820)	-100%
1201	Invers. admón de liquidez en títulos de deuda	0	2,332,820	0.00%	(2,332,820)	-100%
13	Cuentas por cobrar	5,089,456	0	0.87%	5,089,456	100%
1316	Venta de Bienes	11,298	0	0.00%	11,298	100%
1317	Prestación de servicios	812,593	0	0.14%	812,593	100%
1337	Transferencias por cobrar	398,960	0	0.07%	398,960	100%
1384	Otras cuentas por cobrar	1,464,891	0	0.25%	1,464,891	100%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	2,401,718	0	0.41%	2,401,718	100%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	(4)	0	0.00%	(4)	100%
14	Préstamos por cobrar	4,074,563	3,478,605	0.70%	595,958	17%
1406	Venta de bienes	0	9,138	0.00%	(9,138)	-100%
1407	Prestación de servicios	0	1,223,212	0.00%	(1,223,212)	-100%
1413	Transferencias por cobrar	0	128,713	0.00%	(128,713)	-100%
1415	Préstamos concedidos	4,013,832	0	0.68%	4,013,832	100%
1420	Avances y anticipos entregados	0	102,767	0.00%	(102,767)	-100%
1470	Otros deudores	0	2,014,775	0.00%	(2,014,775)	-100%
1477	Préstamos por cobrar de difícil recaudo	60,731	0	0.01%	60,731	100%
15	Inventarios	110,358	212,538	0.02%	(102,180)	-48%
1505	Mercancías procesadas	33,538	212,538	0.01%	(179,000)	-84%
1520	Productos en proceso	76,820	0	0.01%	76,820	100%
19	Otros activos	258,845	36,216	0.04%	222,629	615%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	256,268	36,216	0.04%	220,052	608%
1906	Avances y anticipos entregados	2,577	0	0.00%	2,577	100%
	NO CORRIENTE	553,663,203	137,691,134	94.45%	415,972,069	302%
1207	Inversiones patrimon. en entidades no controlad	0	3,200	0.00%	(3,200)	-100%
1280	Provisión Protección de Inversiones	0	(3,200)	0.00%	3,200	-100%
14	Deudores	0	4,682,429	0.00%	(4,682,429)	-100%
1470	Otros deudores	0	5,374,000	0.00%	(5,374,000)	-100%
1475	Deudas de difícil cobro	0	1,854,230	0.00%	(1,854,230)	-100%
1480	Provisión para deudores	0	(2,545,801)	0.00%	2,545,801	-100%
16	Propiedades, planta y equipo	206,822,151	49,840,637	35.28%	156,981,514	315%
1605	Terrenos	111,736,360	1,786,036	19.06%	109,950,324	6156%
1610	Semovientes	41,000	0	0.01%	41,000	100%
1615	Construcciones en curso	1,978,419	865,982	0.34%	1,112,437	128%
1640	Edificaciones	84,147,590	44,290,936	14.35%	39,856,654	90%
1645	Plantas y ductos	36,747	0	0.01%	36,747	100%
1650	Redes, líneas y cables	453,894	0	0.08%	453,894	100%
1655	Maquinaria y equipo	5,200,514	10,633,573	0.89%	(5,433,059)	-51%
1660	Equipo médico y científico	601,867	491,391	0.10%	110,476	22%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	759,693	4,507,440	0.13%	(3,747,747)	-83%
1670	Equipos de comunic. y computación	1,579,591	8,318,130	0.27%	(6,738,539)	-81%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	243,131	183,271	0.04%	59,860	33%
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotel.	25,668	90,537	0.00%	(64,869)	-72%
1681	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotel.	128,568	0	0.02%	128,568	100%
1685	Depreciación acumulada	(110,891)	(21,089,576)	-0.02%	20,978,685	-99%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 31 DE ENERO DE 2018
(Cifras en miles de pesos)

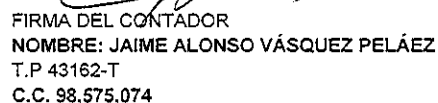
Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Enero de 2018	Enero de 2017	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
1695	Provis. para protec.de propie.planta y eq.	0	(237,083)	0.00%	237,083	-100%
19	Otros activos	346,841,052	83,168,068	59.17%	263,672,984	317%
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	345,801,849	0	58.99%	345,801,849	100%
1960	Bienes de arte y cultura	0	2,167,266	0.00%	(2,167,266)	-100%
1970	Intangibles	1,551,736	1,972,623	0.26%	(420,887)	-21%
1975	Amortización acumulada de intang.	(512,533)	(1,626,323)	-0.09%	1,113,790	-68%
1999	Valorizaciones	0	80,654,502	0.00%	(80,654,502)	-100%
	TOTAL ACTIVO	\$ 586,225,477	\$ 165,575,278	100.00%	\$ 420,650,199	254%
	PASIVO	482,696,792	62,139,019	0.00%	420,557,773	677%
	CORRIENTE	28,485,841	28,888,179	5.90%	(402,338)	-1%
22	Operaciones de credito publico y financiamiento con BC	0	2,285,712	0.00%	(2,285,712)	-100%
2203	Deuda púb.int. de CP.	0	2,285,712	0.00%	(2,285,712)	-100%
23	Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	1,500,000	1,500,000	0.31%	0	0%
2306	Operaciones de financiamiento internas de CP.	0	1,500,000	0.00%	(1,500,000)	-100%
2313	Financiamiento interno de CP.	1,500,000	0	0.31%	1,500,000	100%
24	Cuentas por pagar	6,179,543	11,138,808	1.28%	(4,959,265)	-45%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	5,005,989	4,573,202	1.04%	432,787	9%
2407	Recursos a favor de terceros	101,211	0	0.02%	101,211	100%
2422	Intereses por pagar	0	323,058	0.00%	(323,058)	-100%
2424	Descuentos de nómina	624,346	0	0.13%	624,346	100%
2425	Acreedores	0	982,741	0.00%	(982,741)	-100%
2436	Retenc. en la fuente e impto. de timbre	73,340	66,852	0.02%	6,488	10%
2440	Imptos. contribuc. y tasas por pagar	195,977	266,372	0.04%	(70,395)	-26%
2453	Recursos recibidos en adminstración	0	4,926,583	0.00%	(4,926,583)	-100%
2460	Créditos judiciales	92,046	0	0.02%	92,046	100%
2490	Otras cuentas por pagar	86,634	0	0.02%	86,634	100%
25	Beneficios a empleados	6,080,098	2,885,846	1.26%	3,194,252	111%
2505	Salarios y prestac. sociales	0	2,695,686	0.00%	(2,695,686)	-100%
2510	Pensiones por pagar	0	190,160	0.00%	(190,160)	-100%
2511	Seguridad social en salud	6,080,098	0	1.26%	6,080,098	100%
27	Pasivos estimados	0	2,006,160	0.00%	(2,006,160)	-100%
2710	Provisión para contingencias	0	1,445,768	0.00%	(1,445,768)	-100%
2715	Provisión para prestac. sociales	0	560,392	0.00%	(560,392)	-100%
29	Otros pasivos	14,726,200	9,071,653	3.05%	5,654,547	62%
2902	Recaudos a favor de terceros	3,226,601	0	0.67%	3,226,601	100%
2905	Recaudos a favor de terceros	0	14,762	0.00%	(14,762)	-100%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	11,499,599	9,056,891	2.38%	2,442,708	27%
	NO CORRIENTE	454,210,951	33,250,840	94.10%	420,960,111	1266%
22	Operaciones de credito publico y financiamien	0	10,857,143	0.00%	(10,857,143)	-100%
2208	Operacionesde credito publico internas de largo plazo	0	10,857,143	0.00%	(10,857,143)	-100%
23	Obligaciones Financieras	12,535,834	0	2.60%	12,535,834	100%
2314	Financiamiento interno de largo plazo	12,535,834	0	2.60%	12,535,834	100%
25	Obligaciones laborales y SSI	438,729,281	0	90.89%	438,729,281	100%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 31 DE ENERO DE 2018
(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Enero de 2018	Enero de 2017	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
2514	Beneficios posempleo pensiones	438,729,281	0	90.89%	438,729,281	100%
27	Pasivos estimados	2,945,836	22,393,697	0.61%	(19,447,861)	-87%
2701	Provisión litigios y demandas	2,945,836	0	0.61%	2,945,836	100%
2720	Pensiones de jubilación	0	22,393,697	0.00%	(22,393,697)	-100%
	PATRIMONIO	\$ 103,528,685	\$ 103,436,259	0.00%	\$ 92,426	0%
31	Hacienda pública	103,528,685	0	100.00%	103,528,685	100%
3105	Capital fiscal	2,416,923	0	2.33%	2,416,923	100%
3110	Resultados del ejercicio	36,832	0	0.04%	36,832	100%
3145	Impactos por transición al nuevo marco de regulación	101,074,930	0	97.63%	101,074,930	100%
32	Patrimonio institucional	0	103,436,259	0.00%	(103,436,259)	-100%
3208	Capital fiscal	0	15,439,703	0.00%	(15,439,703)	-100%
3230	Resultados del ejercicio	0	1,334,286	0.00%	(1,334,286)	-100%
3235	Superávit por donación	0	6,019,737	0.00%	(6,019,737)	-100%
3240	Superávit por valorización	0	80,654,502	0.00%	(80,654,502)	-100%
3255	Patrimonio instituc. incorporado	0	207,729	0.00%	(207,729)	-100%
3270	Provisiones,deprecia y amortizaciones	0	(219,698)	0.00%	219,698	-100%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 586,225,477	\$ 165,575,278	0.00%	\$ 420,650,199	254%
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0.00%	0	0%
81	Derechos contingentes	5,783,119	4,647,722	21.03%	1,135,397	24%
83	Deudoras de control	21,717,227	24,398,179	78.97%	(2,680,952)	-11%
89	Deudoras por contra (cr)	(27,500,346)	(29,045,901)	100.00%	1,545,555	-5%
91	Responsabilidades contingentes	(23,195,520)	57,948,949	74.86%	(81,144,469)	-140%
93	Acreedoras de control	(7,789,929)	4,998,367	25.14%	(12,788,296)	-256%
99	Acreedoras por contra (db)	30,985,450	(62,947,316)	100.00%	93,932,766	-149%


 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: LIBARDO ALVAREZ LOPERA
 C.C. 70.120.809


 FIRMA VICEPRESIDENTE ADMINISTRATIVO
 NOMBRE: MARIO ORTEGA ROJAS
 C.C. 98.579.246


 FIRMA DEL CONTADOR
 NOMBRE: JAIME ALONSO VÁSQUEZ PELÁEZ
 T.P 43162-T
 C.C. 98.575.074

Ver certificado Anexo del Representante Legal y Contador Público.

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

ESTADO DE RESULTADOS INDIVIDUAL

A 31 DE ENERO DE 2018

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Enero de 2018	Enero de 2017	Vertical %	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	4,860,089	5,700,287	98.01%	(840,198)	-14.74%
42	Venta de Bienes	45,930	35,323	0.93%	10,607	30.03%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y pesca	41,885	35,323	0.84%	6,562	18.58%
4204	Productos Manufacturados	4,045	0	0.08%	4,045	100.00%
43	Venta de Servicios	190,880	1,786,999	3.85%	(1,596,119)	-89.32%
4305	Servicios educativos	191,130	2,339,531	3.85%	(2,148,401)	-91.83%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	(250)	(552,532)	-0.01%	552,282	-99.95%
44	Transferencias	4,623,279	3,877,965	93.23%	745,314	19.22%
4428	Otras transferencias	4,623,279	3,877,965	93.23%	745,314	19.22%
	COSTO DE VENTAS	2,017,672	2,767,907	40.99%	(750,235)	-27.10%
62	Costo de venta de bienes	28,336	36,844	0.58%	(8,508)	-23.09%
6205	Bienes producidos	28,336	36,844	0.58%	(8,508)	-23.09%
63	Costo de venta de servicios	1,989,336	2,731,063	40.42%	(741,727)	-27.16%
6305	Servicios educativos	1,989,336	2,731,063	40.42%	(741,727)	-27.16%
	GASTOS OPERACIONALES	2,816,586	1,808,728	57.23%	1,007,858	55.72%
51	Administración	2,699,343	1,808,727	54.84%	890,616	49.24%
5101	Sueldos y salarios	719,270	576,018	14.61%	143,252	24.87%
5102	Contribuciones imputadas	6,176	976,158	0.13%	(969,982)	-99.37%
5103	Contribuciones efectivas	241,760	111,679	4.91%	130,081	116.48%
5104	Aportes sobre la nómina	29,561	13,955	0.60%	15,606	111.83%
5107	Prestaciones sociales	1,596,076	0	32.43%	1,596,076	100.00%
5108	Gastos diversos de personal	10,915	0	0.22%	10,915	100.00%
5111	Generales	94,182	130,690	1.91%	(36,508)	-27.93%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	1,403	227	0.03%	1,176	518.06%
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	117,243	0	2.38%	117,243	100.00%
5360	Depreciación de propiedades planta y equipo	110,891	0	2.25%	110,891	100.00%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	25,831	1,123,652	0.52%	(1,097,821)	-97.70%
48	OTROS INGRESOS	98,683	225,711	1.99%	(127,028)	-56.28%
4802	Financieros	38,278	0	0.77%	38,278	100.00%
4805	Financieros	0	43,192	0.00%	(43,192)	-100.00%
4808	Otros ingresos ordinarios	60,405	15,419	1.22%	44,986	291.76%
4810	Extraordinarios	0	26,404	0.00%	(26,404)	-100.00%
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	0	140,696	0.00%	(140,696)	-100.00%
58	OTROS GASTOS	87,682	15,077	1.78%	72,605	481.56%
5801	Intereses	0	132,360	0.00%	(132,360)	-100.00%
5804	Financieros	87,508	0	1.78%	87,508	100.00%
5808	Otros gastos ordinarios	0	16,032	0.00%	(16,032)	-100.00%
5810	Extraordinarios	0	60	0.00%	(60)	-100.00%
5815	Ajuste de ejercicios anteriores	0	-133,375	0.00%	133,375	-100.00%
5890	Gastos diversos	174	0	0.00%	174	100.00%
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	36,832	1,334,286	0.00%	(1,297,454)	-97.24%

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: LIBARDO ALVAREZ LOPERA
C.C. 70.120.809

FIRMA VICEPRESIDENTE ADMINISTRATIVO
NOMBRE: WILSON DARIO ORTEGA ROJAS
C.C. 98.575.245

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: JAIME ALONSO VÁSQUEZ PELÁEZ
T.P. 43162-T
C.C. 98.575.074

Ver certificado Anexo del Representante Legal y Contador Público.

