



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:

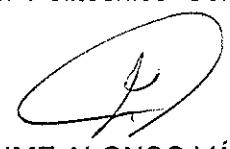
Que los saldos de los estados contables básicos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte al 28 de febrero de 2018, fueron tomados de los libros de contabilidad y estos fueron elaborados conforme a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública.

Que en los estados contables básicos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte a 28 de febrero 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.  Iván Ortega



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 28 DE FEBRERO DE 2018
(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Febrero de 2018	Febrero de 2017	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	ACTIVO	\$ 588,087,911	\$ 165,036,783	100.00%	\$ 423,051,128	256%
	CORRIENTE	34,481,173	27,281,716	5.86%	7,199,457	26%
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	25,461,744	19,718,350	4.33%	5,743,394	29%
1105	Caja	0	3,000	0.00%	(3,000)	-100%
1110	Depositos en instituciones financieras	5,548,634	19,715,350	0.94%	(14,166,716)	-72%
1132	Efectivo de uso restringido	19,913,110	0	3.39%	19,913,110	100%
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	3,730,965	0.00%	(3,730,965)	-100%
1201	Invers. admón de liquidez en títulos de deuda	0	3,730,965	0.00%	(3,730,965)	-100%
13	Cuentas por cobrar	4,832,097	0	0.82%	4,832,097	100%
1316	Venta de Bienes	12,483	0	0.00%	12,483	100%
1317	Prestación de servicios	804,077	0	0.14%	804,077	100%
1337	Transferencias por cobrar	186,254	0	0.03%	186,254	100%
1384	Otras cuentas por cobrar	1,427,573	0	0.24%	1,427,573	100%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	2,401,710	0	0.41%	2,401,710	100%
14	Préstamos por cobrar	3,861,661	3,547,188	0.66%	314,473	9%
1406	Venta de bienes	0	11,298	0.00%	(11,298)	-100%
1407	Prestación de servicios	0	1,062,665	0.00%	(1,062,665)	-100%
1413	Transferencias por cobrar	0	359,222	0.00%	(359,222)	-100%
1415	Préstamos concedidos	3,802,786	0	0.65%	3,802,786	100%
1420	Avances y anticipos entregados	0	91,482	0.00%	(91,482)	-100%
1470	Otros deudores	0	2,022,521	0.00%	(2,022,521)	-100%
1477	Préstamos por cobrar de difícil recaudo	58,875	0	0.01%	58,875	100%
15	Inventarios	115,846	205,728	0.02%	(89,882)	-44%
1505	Mercancías procesadas	33,538	205,728	0.01%	(172,190)	-84%
1520	Productos en proceso	82,308	0	0.01%	82,308	100%
19	Otros activos	209,825	79,485	0.04%	130,340	164%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	196,586	79,485	0.03%	117,101	147%
1906	Avances y anticipos entregados	13,239	0	0.00%	13,239	100%
	NO CORRIENTE	553,606,738	137,755,067	94.14%	415,851,671	302%
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	0.00%	0	100%
1207	Inversiones patrimonial en entidades no controladas	0	3,200	0.00%	(3,200)	-100%
1280	Provisión Protección de Inversiones	0	(3,200)	0.00%	3,200	-100%
14	Deudores	0	4,481,557	0.00%	(4,481,557)	-100%
1470	Otros deudores	0	5,179,990	0.00%	(5,179,990)	-100%
1475	Deudas de difícil cobro	0	1,848,795	0.00%	(1,848,795)	-100%
1480	Provisión para deudores	0	(2,547,228)	0.00%	2,547,228	-100%
16	Propiedades, planta y equipo	206,772,038	50,123,536	35.16%	156,648,502	313%
1605	Terrenos	111,736,360	1,786,036	19.00%	109,950,324	6156%
1610	Semovientes	41,000	0	0.01%	41,000	100%
1615	Construcciones en curso	2,000,249	1,240,673	0.34%	759,576	61%
1640	Edificaciones	84,147,590	44,290,606	14.31%	39,856,984	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	5,239,461	10,547,989	0.89%	(5,308,528)	-50%
1660	Equipo médico y científico	601,867	486,390	0.10%	115,477	24%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	759,693	4,467,339	0.13%	(3,707,646)	-83%
1670	Equipos de comunic. y computación	1,579,591	8,039,604	0.27%	(6,460,013)	-80%
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	89,822	0.00%	(64,154)	-71%
1681	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotel.	128,568	0	0.02%	128,568	100%
1685	Depreciación acumulada	(221,781)	(20,771,111)	-0.04%	20,549,330	-99%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 28 DE FEBRERO DE 2018
(Cifras en miles de pesos)

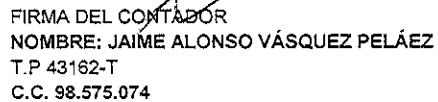
Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Febrero de 2018	Febrero de 2017	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
1695	Provis. para protec.de propie.planta y eq.	0	(237,083)	0.00%	237,083	-100%
19	Otros activos	346,834,700	83,149,974	58.98%	263,684,726	317%
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	345,801,849	0	58.80%	345,801,849	100%
1960	Bienes de arte y cultura	0	2,162,166	0.00%	(2,162,166)	-100%
1970	Intangibles	1,551,736	1,943,873	0.26%	(392,137)	-20%
1975	Amortización acumulada de intanq.	(518,885)	(1,610,567)	-0.09%	1,091,682	-68%
1999	Valorizaciones	0	80,654,502	0.00%	(80,654,502)	-100%
	TOTAL ACTIVO	\$ 588,087,911	\$ 165,036,783	100.00%	\$ 423,051,128	256%
	PASIVO	480,560,617	62,685,690	0.00%	417,874,927	667%
	CORRIENTE	27,238,583	28,632,484	5.67%	(1,393,901)	-5%
22	Operaciones de credito publico y financiamiento con BC	0	1,714,283	0.00%	(1,714,283)	-100%
2203	Deuda púb.int. de CP.	0	1,714,283	0.00%	(1,714,283)	-100%
23	Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	1,500,000	3,515,270	0.31%	(2,015,270)	-57%
2306	Operaciones de financiamiento internas de CP.	0	3,515,270	0.00%	(3,515,270)	-100%
2313	Financiamiento interno de CP.	1,500,000	0	0.31%	1,500,000	100%
24	Cuentas por pagar	5,992,353	11,932,249	1.25%	(5,939,896)	-50%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	4,319,885	4,846,989	0.90%	(527,104)	-11%
2407	Recursos a favor de terceros	225,485	0	0.05%	225,485	100%
2422	Intereses por pagar	0	323,058	0.00%	(323,058)	-100%
2424	Descuentos de nómina	889,938	0	0.19%	889,938	100%
2425	Acreedores	0	1,472,896	0.00%	(1,472,896)	-100%
2436	Retenc. en la fuente e impto. de timbre	111,791	131,548	0.02%	(19,757)	-15%
2440	Imptos. contribuc. y tasas por pagar	186,446	257,690	0.04%	(71,244)	-28%
2453	Recursos recibidos en administración	0	4,900,068	0.00%	(4,900,068)	-100%
2460	Créditos judiciales	111,275	0	0.02%	111,275	100%
2490	Otras cuentas por pagar	147,533	0	0.03%	147,533	100%
25	Beneficios a empleados	5,799,031	1,177,263	1.21%	4,621,768	393%
2505	Salarios y prestac. sociales	0	1,110,348	0.00%	(1,110,348)	-100%
2510	Pensiones por pagar	0	66,915	0.00%	(66,915)	-100%
2511	Seguridad social en salud	5,799,031	0	1.21%	5,799,031	100%
27	Pasivos estimados	0	2,613,162	0.00%	(2,613,162)	-100%
2710	Provisión para contingencias	0	1,445,768	0.00%	(1,445,768)	-100%
2715	Provisión para prestac. sociales	0	1,167,394	0.00%	(1,167,394)	-100%
29	Otros pasivos	13,947,199	7,680,257	2.90%	6,266,942	82%
2902	Recaudos a favor de terceros	3,744,748	0	0.78%	3,744,748	100%
2905	Recaudos a favor de terceros	0	77,909	0.00%	(77,909)	-100%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	10,202,451	7,602,348	2.12%	2,600,103	34%
	NO CORRIENTE	453,322,034	34,053,206	94.33%	419,268,828	1231%
22	Operaciones de credito publico y financiamie	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	11,773,000	0	2.45%	11,773,000	100%
2314	Financiamiento interno de largo plazo	11,773,000	0	2.45%	11,773,000	100%
25	Obligaciones laborales y SSI	438,603,198	0	91.27%	438,603,198	100%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 28 DE FEBRERO DE 2018
(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Febrero de 2018	Febrero de 2017	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
2514	Beneficios posempleo pensiones	438,603,198	0	91.27%	438,603,198	100%
27	Pasivos estimados	2,945,836	23,196,063	0.61%	(20,250,227)	-87%
2701	Provisión litigios y demandas	2,945,836	0	0.61%	2,945,836	100%
2720	Pensiones de jubilación	0	23,196,063	0.00%	(23,196,063)	-100%
	PATRIMONIO	\$ 107,527,294	\$ 102,351,093	0.00%	\$ 5,176,201	5%
31	Hacienda pública	107,527,294	0	100.00%	107,527,294	100%
3105	Capital fiscal	2,416,923	0	2.25%	2,416,923	100%
3110	Resultados del ejercicio	4,035,441	0	3.75%	4,035,441	100%
3145	Impactos por transición al nuevo marco de regulación	101,074,930	0	94.00%	101,074,930	100%
32	Patrimonio institucional	0	102,351,093	0.00%	(102,351,093)	-100%
3208	Capital fiscal	0	15,439,703	0.00%	(15,439,703)	-100%
3230	Resultados del ejercicio	0	474,370	0.00%	(474,370)	-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	(444,948)	0.00%	444,948	-100%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 588,087,911	\$ 165,036,783	0.00%	\$ 423,051,128	256%
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0.00%	0	0%
81	Derechos contingentes	5,783,119	4,647,722	21.12%	1,135,397	24%
83	Deudoras de control	21,596,205	24,474,942	78.88%	(2,878,737)	-12%
89	Deudoras por contra (cr)	(27,379,324)	(29,122,664)	100.00%	1,743,340	-6%
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0.00%	0	0%
91	Responsabilidades contingentes	(23,195,520)	57,948,949	74.86%	(81,144,469)	-140%
93	Acreedoras de control	(7,789,930)	4,998,367	25.14%	(12,788,297)	-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 VICERECTOR ADMINISTRATIVO
NOMBRE: IVAN MARIO ORTEGA ROJAS
C.C. 98.575.248


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 28 DE FEBRERO DE 2018

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Febrero de 2018	Febrero de 2017	Vertical %	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	14,673,261	12,116,398	98.25%	2,556,863	21.10%
42	Venta de Bienes	76,498	68,480	0.51%	8,018	11.71%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y pesca	72,316	68,200	0.48%	4,116	6.04%
4204	Productos Manufacturados	4,182	280	0.03%	3,902	1393.57%
43	Venta de Servicios	2,270,522	3,994,070	15.20%	(1,723,548)	-43.15%
4305	Servicios educativos	2,782,908	4,952,243	18.63%	(2,169,335)	-43.81%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	(512,386)	(1,198,173)	-3.43%	685,787	-57.24%
44	Transferencias	12,326,241	8,053,848	82.54%	4,272,393	53.05%
4428	Otras transferencias	12,326,241	8,053,848	82.54%	4,272,393	53.05%
	COSTO DE VENTAS	4,327,412	6,895,113	39.71%	(2,567,701)	-37.24%
62	Costo de venta de bienes	72,956	71,547	0.67%	1,409	1.97%
6205	Bienes producidos	72,956	71,547	0.67%	1,409	1.97%
63	Costo de venta de servicios	4,254,456	6,823,566	39.04%	(2,569,110)	-37.65%
6305	Servicios educativos	4,254,456	6,823,566	39.04%	(2,569,110)	-37.65%
	GASTOS OPERACIONALES	6,358,464	4,279,628	58.34%	2,078,836	48.58%
51	Administración	6,123,979	4,279,627	56.19%	1,844,352	43.10%
5101	Sueldos y salarios	1,740,366	1,368,808	15.97%	371,758	27.16%
5102	Contribuciones imputadas	26,586	1,890,108	0.24%	(1,863,522)	-98.59%
5103	Contribuciones efectivas	497,207	375,231	4.56%	121,976	32.51%
5104	Aportes sobre la nómina	59,678	27,252	0.55%	32,426	118.99%
5107	Prestaciones sociales	3,063,236	0	28.11%	3,063,236	100.00%
5108	Gastos diversos de personal	230,316	0	2.11%	230,316	100.00%
5111	Generales	462,538	583,628	4.24%	(121,090)	-20.75%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	44,052	34,800	0.40%	9,252	26.59%
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	234,485	0	2.15%	234,485	100.00%
5360	Depreciación de propiedades planta y equipo	221,781	0	2.03%	221,781	100.00%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	3,987,385	941,657	36.59%	3,045,728	323.44%
48	OTROS INGRESOS	260,784	379,659	1.75%	(118,875)	-31.31%
4802	Financieros	93,978	0	0.63%	93,978	100.00%
4805	Financieros	0	120,414	0.00%	(120,414)	-100.00%
4808	Otros ingresos ordinarios	166,806	89,026	1.12%	77,780	87.37%
4810	Extraordinarios	0	27,186	0.00%	(27,186)	-100.00%
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	0	143,033	0.00%	(143,033)	-100.00%
58	OTROS GASTOS	212,728	846,946	1.95%	(634,218)	-74.88%
5801	Intereses	0	531,539	0.00%	(531,539)	-100.00%
5804	Financieros	179,213	0	1.64%	179,213	100.00%
5808	Otros gastos ordinarios	0	56,414	0.00%	(56,414)	-100.00%
5810	Extraordinarios	0	5,309	0.00%	(5,309)	-100.00%
5815	Ajuste de ejercicios anteriores	0	247,861	0.00%	(247,861)	-100.00%
5890	Gastos diversos	19,407	0	0.18%	19,407	100.00%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	4,035,441	474,370	0.00%	3,561,071	750.69%

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

FIRMA VICEPRESIDENTE ADMINISTRATIVO
 NOMBRE: ANDRÉS ORTEGA ROJAS
 C.C. 98.879.248

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.

