

POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

31615001

Medellín, 28 de febrero de 2019

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

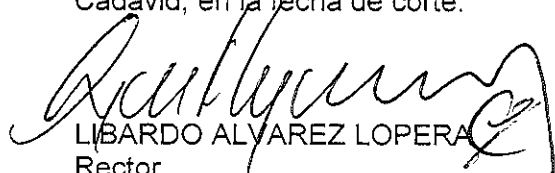
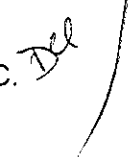
CERTIFICAN:

Que los saldos de los estados contables básicos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte al 31 de enero de 2019, 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 2019, 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
V.B. Diego León Quiceno C. 


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



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 31 DE ENERO DE 2019

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Enero de 2019	Enero de 2018	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	ACTIVO	\$ 239,624,115	\$ 240,423,628	100.00%	\$ (799,513)	0%
	CORRIENTE	29,162,709	32,562,274	12.17%	(3,399,565)	-10%
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	13,710,730	23,029,052	5.72%	(9,318,322)	-40%
1110	Depósitos en instituciones financieras	13,710,730	3,521,186	5.72%	10,189,544	289%
1132	Efectivo de uso restringido	0	19,507,866	0.00%	(19,507,866)	-100%
13	Cuentas por cobrar	4,171,690	5,089,456	1.74%	(917,766)	-18%
1316	Venta de Bienes	28,060	11,298	0.01%	16,762	148%
1317	Prestación de servicios	485,717	812,593	0.20%	(326,876)	-40%
1337	Transferencias por cobrar	117,613	398,960	0.05%	(281,347)	-71%
1384	Otras cuentas por cobrar	1,087,974	1,464,891	0.45%	(376,917)	-26%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	2,452,326	2,401,718	1.02%	50,608	2%
14	Préstamos por cobrar	4,470,058	4,074,563	1.87%	395,495	10%
1415	Préstamos concedidos	4,460,882	4,013,832	1.86%	447,050	11%
1477	Préstamos por cobrar de difícil recaudo	9,176	60,731	0.00%	(51,555)	-85%
15	Inventarios	5,755,082	110,358	2.40%	5,644,724	5115%
1505	Mercancías procesadas	33,539	33,538	0.01%	1	0%
1511	Inventario de servicios	5,519,291	0	2.30%	5,519,291	100%
1520	Productos en proceso	202,252	76,820	0.08%	125,432	163%
19	Otros activos	1,055,149	258,845	0.44%	796,304	308%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	1,053,910	256,268	0.44%	797,642	311%
1906	Avances y anticipos entregados	1,239	2,577	0.00%	(1,338)	-52%
	NO CORRIENTE	210,461,406	207,861,354	87.83%	2,600,052	1%
16	Propiedades, planta y equipo	209,363,342	206,822,151	87.37%	2,541,191	1%
1605	Terrenos	113,638,134	111,736,360	47.42%	1,901,774	2%
1610	Semovientes	163,560	41,000	0.07%	122,560	299%
1612	Plantaciones Agrícolas	75,377	0	0.03%	75,377	100%
1615	Construcciones en curso	1,471,609	1,978,419	0.61%	(506,810)	-26%
1640	Edificaciones	87,760,387	84,147,590	36.62%	3,612,797	4%
1645	Plantas y ductos	91,232	36,747	0.04%	54,485	148%
1650	Redes, líneas y cables	453,894	453,894	0.19%	0	0%
1655	Maquinaria y equipo	5,399,629	5,200,514	2.25%	199,115	4%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 31 DE ENERO DE 2019

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Enero de 2019	Enero de 2018	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
1660	Equipo médico y científico	625,663	601,867	0.26%	23,796	4%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	733,955	759,693	0.31%	(25,738)	-3%
1670	Equipos de comunicación y computación	1,626,363	1,579,591	0.68%	46,772	3%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	329,511	243,131	0.14%	86,380	36%
1680	Equipo de comedor, cocina, despens y hotel.	25,668	25,668	0.01%	0	0%
1681	Equipo de comedor, cocina, despens y hotel.	21,856	128,568	0.01%	(106,712)	-83%
1685	Depreciación acumulada	(3,053,496)	(110,891)	-1.27%	(2,942,605)	2654%
19	Otros activos	1,098,064	1,039,203	0.46%	58,861	6%
1970	Intangibles	1,675,241	1,551,736	0.70%	123,505	8%
1975	Amortización acumulada de intangibles.	(577,177)	(512,533)	-0.24%	(64,644)	13%
	TOTAL ACTIVO	\$ 239,624,115	\$ 240,423,628	100.00%	\$ (799,513)	0%
	PASIVO	106,288,667	136,894,943	0.00%	(30,606,276)	-22%
	CORRIENTE	27,309,507	31,431,677	25.69%	(4,122,170)	-13%
23	Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	0	1,500,000	0.00%	(1,500,000)	-100%
2313	Financiamiento interno de CP.	0	1,500,000	0.00%	(1,500,000)	-100%
24	Cuentas por pagar	8,752,353	6,179,543	8.23%	2,572,810	42%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	1,548,973	5,005,989	1.46%	(3,457,016)	-69%
2407	Recursos a favor de terceros	5,338,685	101,211	5.02%	5,237,474	5175%
2424	Descuentos de nómina	1,295,966	624,346	1.22%	671,620	108%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	62,632	73,340	0.06%	(10,708)	-15%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	335,973	195,977	0.32%	139,996	71%
2460	Créditos judiciales	56,519	92,046	0.05%	(35,527)	-39%
2490	Otras cuentas por pagar	113,605	86,634	0.11%	26,971	31%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 31 DE ENERO DE 2019
(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Enero de 2019	Enero de 2018	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
25	Beneficios a empleados a corto plazo	4,408,896	6,080,098	4.15%	(1,671,202)	-27%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	4,260,230	6,080,098	4.01%	(1,819,868)	-30%
2514	Beneficios posempleo pensiones	148,666	0	0.14%	148,666	100%
27	Pasivos estimados	0	2,945,836	0.00%	(2,945,836)	-100%
2701	Provisión para litigios y demandas	0	2,945,836	0.00%	(2,945,836)	-100%
29	Otros pasivos	14,148,258	14,726,200	13.31%	(577,942)	-4%
2902	Recaudos a favor de terceros	6,416,940	3,226,601	6.04%	3,190,339	99%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	7,731,318	11,499,599	7.27%	(3,768,281)	-33%
	NO CORRIENTE	78,979,160	105,463,266	74.31%	(26,484,106)	-25%
23	Obligaciones Financieras	9,542,878	12,535,834	8.98%	(2,992,956)	-24%
2314	Financiamiento interno de largo plazo	9,542,878	12,535,834	8.98%	(2,992,956)	-24%
25	Beneficios a empleados largo plazo	66,787,367	92,927,432	62.84%	(26,140,065)	-28%
2514	Beneficios posempleo pensiones	66,787,367	92,927,432	62.84%	(26,140,065)	-28%
27	Pasivos estimados	2,648,915	0	2.49%	2,648,915	100%
2701	Provisión litigios y demandas	2,648,915	0	2.49%	2,648,915	100%
	PATRIMONIO	\$ 133,335,448	\$ 103,528,685	0.00%	\$ 29,806,763	29%
31	Hacienda pública	133,335,448	103,528,685	100.00%	29,806,763	29%
3105	Capital fiscal	2,416,923	2,416,923	1.81%	0	0%
3109	Resultados de ejercicios anteriores	3,185,527	0	2.39%	3,185,527	100%
3110	Resultados del ejercicio	2,205,320	36,832	1.65%	2,168,488	5888%
3145	Impactos por transición al nuevo marco de regulación	125,527,678	101,074,930	94.14%	24,452,748	24%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 239,624,115	\$ 240,423,628	0.00%	\$ (799,513)	0%
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0.00%	0	0%
81	Derechos contingentes	5,783,119	5,783,119	23.75%	0	0%
83	Deudoras de control	18,570,675	21,717,227	76.25%	(3,146,552)	-14%
89	Deudoras por contra (cr)	(24,353,794)	(27,500,346)	100.00%	3,146,552	-11%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 31 DE ENERO DE 2019

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Enero de 2019	Enero de 2018	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0.00%	0	0%
91	Responsabilidades contingentes	4,522,405	57,948,949	36.73%	(53,426,544)	-92%
93	Acreedoras de control	7,789,929	4,998,367	63.27%	2,791,562	56%
99	Acreedoras por contra (db)	(12,312,334)	(62,947,316)	100.00%	50,634,982	-80%

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: LIBARDO ALVAREZ LOPERA

C.C. 70.120.809

FIRMA DIRECTOR FINANCIERO

NOMBRE: DIEGO LEON QUICENO CALDERON

C.C. 70.515.192

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 2019

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Enero de 2019	Enero de 2018	Vertical %	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	4,947,165	4,360,089	96.71%	87,076	1.79%
42	Venta de Bienes	32,876	45,930	0.64%	(13,054)	-28.42%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y pesca	32,876	41,885	0.64%	(9,009)	-21.51%
4204	Productos Manufacturados	0	4,045	0.00%	(4,045)	-100.00%
43	Venta de Servicios	949,084	190,880	18.55%	758,204	397.22%
4305	Servicios educativos	955,377	191,130	18.68%	764,247	399.86%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	(6,293)	(250)	-0.12%	(6,043)	2417.20%
44	Transferencias	3,965,205	4,623,279	77.51%	(658,074)	-14.23%
4428	Otras transferencias	3,965,205	4,623,279	77.51%	(658,074)	-14.23%
	COSTO DE VENTAS	1,060,841	2,017,672	36.45%	(956,831)	-47.42%
62	Costo de venta de bienes	0	28,336	0.00%	(28,336)	-100.00%
6205	Bienes producidos	0	28,336	0.00%	(28,336)	-100.00%
63	Costo de venta de servicios	1,060,841	1,989,336	36.45%	(928,495)	-46.67%
6305	Servicios educativos	1,060,841	1,989,336	36.45%	(928,495)	-46.67%
	GASTOS OPERACIONALES	1,848,055	2,816,586	63.50%	(968,531)	-34.39%
51	Administración	1,664,409	2,699,343	57.19%	(1,034,934)	-38.34%
5101	Sueldos y salarios	804,126	719,270	27.63%	84,856	11.80%
5102	Contribuciones imputadas	14,342	6,176	0.49%	8,166	132.22%
5103	Contribuciones efectivas	310,081	241,780	10.66%	68,321	28.26%
5104	Aportes sobre la nómina	31,191	29,561	1.07%	1,630	5.51%
5107	Prestaciones sociales	427,472	1,596,076	14.69%	(1,168,604)	-73.22%
5108	Gastos diversos de personal	748	10,915	0.03%	(10,167)	-93.15%
5111	Generales	76,375	94,182	2.62%	(17,807)	-18.91%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	74	1,403	0.00%	(1,329)	-94.73%
	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	183,646	117,243	6.31%	66,403	56.64%
5360	Depreciación de propiedades planta y equipo	173,790	110,891	5.97%	62,899	56.72%
5366	Depreciación de propiedades planta y equipo	9,856	6,352	0.34%	3,504	55.16%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	2,038,269	25,831	70.04%	2,012,438	7790.79%
48	OTROS INGRESOS	168,289	98,683	3.29%	69,606	70.53%
4802	Financieros	19,090	38,278	0.37%	(19,188)	-50.13%
4808	Otros ingresos ordinarios	149,199	60,405	2.92%	88,794	147.00%
58	OTROS GASTOS	1,238	87,682	0.04%	(86,444)	-98.59%
5802	Comisiones	4	0	0.00%	4	100.00%
5804	Financieros	1,034	87,508	0.04%	(86,474)	-98.82%
5890	Gastos diversos	200	174	0.01%	26	14.94%
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	2,205,320	36,832	0.00%	2,168,488	5887.51%

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: LIBARDO ALVAREZ LOPERA
C.C. 70.120.809

FIRMA DIRECTOR FINANCIERO

NOMBRE: DIEGO LEON QUICENO CALDERON
C.C. 70.515.192

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.