

POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

31615001

Medellín, 18 de marzo de 2019

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

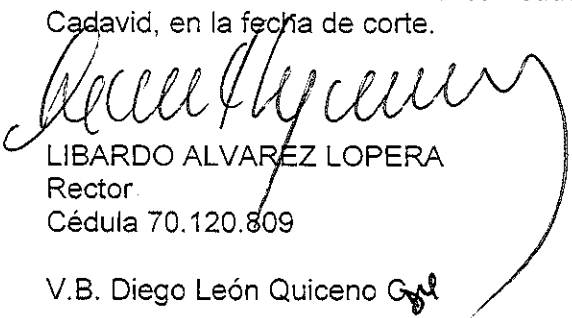
CERTIFICAN:

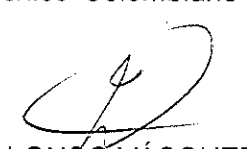
Que los saldos de los estados contables básicos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte al 28 de febrero de 2019, fueron tomados de los libros de contabilidad y estos fueron elaborados conforme a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública.

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


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

V.B. Diego León Quiceno 



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

ESTADO DE RESULTADOS INDIVIDUAL

A 28 DE FEBRERO DE 2019

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Febrero de 2019	Febrero de 2018	Vertical %	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	20,593,745	14,673,261	98.70%	5,920,484	40.35%
42	Venta de Bienes	54,398	76,498	0.26%	(22,100)	-28.89%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y pesca	54,353	72,316	0.26%	(17,963)	-24.84%
4204	Productos Manufacturados	45	4,182	0.00%	(4,137)	-98.92%
43	Venta de Servicios	7,254,511	2,270,522	34.77%	4,983,989	219.51%
4305	Servicios educativos	8,156,959	2,782,908	39.09%	5,374,051	193.11%
4390	Otros servicios	1,835	0	0.01%	1,835	100.00%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	(904,283)	(512,386)	-4.33%	(391,897)	76.48%
44	Transferencias	13,284,836	12,326,241	63.67%	958,595	7.78%
4428	Otras transferencias	13,284,836	12,326,241	63.67%	958,595	7.78%
	COSTO DE VENTAS	9,708,381	4,327,412	69.48%	5,380,969	124.35%
62	Costo de venta de bienes	7,978	72,956	0.06%	(64,978)	-89.06%
6205	Bienes producidos	7,978	72,956	0.06%	(64,978)	-89.06%
63	Costo de venta de servicios	9,700,403	4,254,456	69.42%	5,445,947	128.01%
6305	Servicios educativos	9,700,403	4,254,456	69.42%	5,445,947	128.01%
	GASTOS OPERACIONALES	4,241,253	6,358,464	30.35%	(2,117,211)	-33.30%
51	Administración	3,806,807	6,123,979	27.24%	(2,317,172)	-37.84%
5101	Sueldos y salarios	2,042,550	1,740,366	14.62%	302,184	17.36%
5102	Contribuciones imputadas	30,130	26,586	0.22%	3,544	13.33%
5103	Contribuciones efectivas	587,625	497,207	4.21%	90,418	18.19%
5104	Aportes sobre la nómina	63,902	59,678	0.46%	4,224	7.08%
5107	Prestaciones sociales	858,319	3,063,236	6.14%	(2,204,917)	-71.98%
5108	Gastos diversos de personal	35,148	230,316	0.25%	(195,168)	-84.74%
5111	Generales	174,962	462,538	1.25%	(287,576)	-62.17%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	14,171	44,052	0.10%	(29,881)	-67.83%
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	434,446	234,485	3.11%	199,961	85.28%
5360	Depreciación de propiedades planta y equipo	414,955	221,781	2.97%	193,174	87.10%
5366	Depreciación de propiedades planta y equipo	19,491	12,704	0.14%	6,787	53.42%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	6,644,111	3,987,385	47.55%	2,656,726	66.63%
48	OTROS INGRESOS	271,718	260,784	1.30%	10,934	4.19%
4802	Financieros	49,870	93,978	0.24%	(44,108)	-46.93%
4808	Otros ingresos ordinarios	221,848	166,806	1.06%	55,042	33.00%
58	OTROS GASTOS	23,917	212,728	0.17%	(188,811)	-88.76%
5802	Comisiones	5,902	14,108	0.04%	(8,206)	-58.17%
5804	Financieros	2,105	179,213	0.02%	(177,108)	-98.83%
5890	Gastos diversos	15,910	19,407	0.11%	(3,497)	-18.02%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	6,891,912	4,035,441	0.00%	2,856,471	70.78%

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 SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 28 DE FEBRERO DE 2019

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Febrero de 2019	Febrero de 2018	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	ACTIVO	\$ 236,432,428	\$ 242,286,062	100.00%	\$ (5,853,634)	-2%
	CORRIENTE	26,232,727	34,481,173	11.10%	(8,248,446)	-24%
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	16,726,928	25,461,744	7.07%	(8,734,816)	-34%
1110	Depósitos en instituciones financieras	16,726,928	5,548,634	7.07%	11,178,294	201%
1132	Efectivo de uso restringido	0	19,913,110	0.00%	(19,913,110)	-100%
13	Cuentas por cobrar	4,076,928	4,832,097	1.72%	(755,169)	-16%
1316	Venta de Bienes	27,365	12,483	0.01%	14,882	119%
1317	Prestación de servicios	380,940	804,077	0.16%	(423,137)	-53%
1337	Transferencias por cobrar	117,613	186,254	0.05%	(68,641)	-37%
1384	Otras cuentas por cobrar	1,091,831	1,427,573	0.46%	(335,742)	-24%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	2,459,179	2,401,710	1.04%	57,469	2%
14	Préstamos por cobrar	4,185,177	3,861,661	1.77%	323,516	8%
1415	Préstamos concedidos	4,174,303	3,802,786	1.77%	371,517	10%
1477	Préstamos por cobrar de difícil recaudo	10,874	58,875	0.00%	(48,001)	-82%
15	Inventarios	238,513	115,846	0.10%	122,667	106%
1505	Mercancías procesadas	33,539	33,538	0.01%	1	0%
1514	Materiales y suministros	5,985	0	0.00%	5,985	100%
1520	Productos en proceso	198,989	82,308	0.08%	116,681	142%
19	Otros activos	1,005,181	209,825	0.43%	795,356	379%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	986,419	196,586	0.42%	789,833	402%
1906	Avances y anticipos entregados	18,762	13,239	0.01%	5,523	42%
	NO CORRIENTE	210,199,701	207,804,889	88.90%	2,394,812	1%
16	Propiedades, planta y equipo	209,115,376	206,772,038	88.45%	2,343,338	1%
1605	Terrenos	113,638,134	111,736,360	48.06%	1,901,774	2%
1610	Semovientes	158,920	41,000	0.07%	117,920	288%
1612	Plantaciones Agrícolas	75,301	0	0.03%	75,301	100%
1615	Construcciones en curso	1,471,609	2,000,249	0.62%	(528,640)	-26%
1640	Edificaciones	87,760,387	84,147,590	37.12%	3,612,797	4%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 28 DE FEBRERO DE 2019

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Febrero de 2019	Febrero de 2018	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
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	5,397,289	5,239,461	2.28%	157,828	3%
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	0.69%	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	(3,294,406)	(221,781)	-1.39%	(3,072,625)	1385%
19	Otros activos	1,084,325	1,032,851	0.46%	51,474	5%
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	0	0	0.00%	0	100%
1970	Intangibles	1,659,357	1,551,736	0.70%	107,621	7%
1975	Amortización acumulada de intangibles.	(575,032)	(518,885)	-0.24%	(56,147)	11%
	TOTAL ACTIVO	\$ 236,432,428	\$ 242,286,062	100.00%	\$ (5,853,634)	-2%
	PASIVO	98,410,388	134,758,768	0.00%	(36,348,380)	-27%
	CORRIENTE	20,504,075	122,985,768	20.84%	(102,481,693)	-83%
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	8,319,910	5,992,353	8.45%	2,327,557	39%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	907,201	4,319,885	0.92%	(3,412,684)	-79%
2407	Recursos a favor de terceros	5,333,630	225,485	5.42%	5,108,145	2265%
2424	Descuentos de nómina	1,479,242	889,938	1.50%	589,304	66%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	86,881	111,791	0.09%	(24,910)	-22%

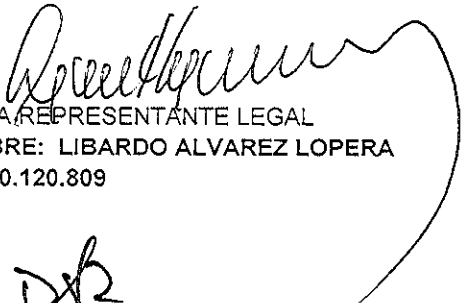
POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 28 DE FEBRERO DE 2019

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Febrero de 2019	Febrero de 2018	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	331,523	186,446	0.34%	145,077	78%
2460	Créditos judiciales	56,519	111,275	0.06%	(54,756)	-49%
2490	Otras cuentas por pagar	124,914	147,533	0.13%	(22,619)	-15%
25	Beneficios a empleados a corto plazo	3,124,215	98,600,380	3.17%	(95,476,165)	-97%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	2,967,997	5,799,031	3.02%	(2,831,034)	-49%
2514	Beneficios posempleo pensiones	156,218	92,801,349	0.16%	(92,645,131)	-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	9,059,950	13,947,199	9.21%	(4,887,249)	-35%
2902	Recaudos a favor de terceros	6,484,830	3,744,748	6.59%	2,740,082	73%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	2,575,120	10,202,451	2.62%	(7,627,331)	-75%
	NO CORRIENTE	77,906,313	11,773,000	79.16%	66,133,313	562%
23	Obligaciones Financieras	8,777,740	11,773,000	8.92%	(2,995,260)	-25%
2314	Financiamiento interno de largo plazo	8,777,740	11,773,000	8.92%	(2,995,260)	-25%
25	Beneficios a empleados largo plazo	66,479,658	0	67.55%	66,479,658	100%
2514	Beneficios posempleo pensiones	66,479,658	0	67.55%	66,479,658	100%
27	Pasivos estimados	2,648,915	0	2.69%	2,648,915	100%
2701	Provisión litigios y demandas	2,648,915	0	2.69%	2,648,915	100%
	PATRIMONIO	\$ 138,022,040	\$ 107,527,294	0.00%	\$ 30,494,746	28%
31	Hacienda pública	138,022,040	107,527,294	100.00%	30,494,746	28%
3105	Capital fiscal	2,416,923	2,416,923	1.75%	0	0%
3109	Resultados de ejercicios anteriores	3,185,527	0	2.31%	3,185,527	100%
3110	Resultados del ejercicio	6,891,912	4,035,441	4.99%	2,856,471	71%
3145	Impactos por transición al nuevo marco de regulación	125,527,678	101,074,930	90.95%	24,452,748	24%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 236,432,428	\$ 242,286,062	0.00%	\$ (5,853,634)	-2%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 28 DE FEBRERO DE 2019
(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Febrero de 2019	Febrero de 2018	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0.00%	0	0%
81	Derechos contingentes	5,783,119	5,783,119	17.18%	0	0%
83	Deudoras de control	27,873,617	21,596,205	82.82%	6,277,412	29%
89	Deudoras por contra (cr)	(33,656,736)	(27,379,324)	100.00%	(6,277,412)	23%
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0.00%	0	0%
91	Responsabilidades contingentes	4,638,636	57,948,949	37.32%	(53,310,313)	-92%
93	Acreedoras de control	7,789,929	4,998,367	62.68%	2,791,562	56%
99	Acreedoras por contra (db)	(12,428,565)	(62,947,316)	100.00%	50,518,751	-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.