

POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

31615001

Medellín, 13 de junio de 2019

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

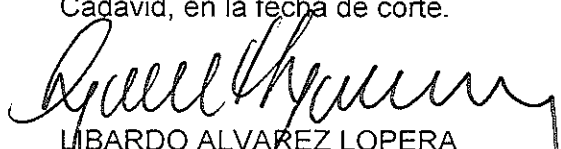
CERTIFICAN:

Que los saldos de los estados contables básicos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte al 31 de mayo 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 mayo 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.
D82



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 MAYO DE 2019

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Mayo de 2019	Mayo de 2018	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	ACTIVO	\$ 237,374,308	\$ 250,020,172	100.00%	\$ (12,645,864)	-5%
	CORRIENTE	27,848,173	42,193,634	11.73%	(14,345,461)	-34%
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	18,409,954	20,881,956	7.76%	(2,472,002)	-12%
1105	Caja	4,126	8,900	0.00%	(4,774)	-54%
1110	Depósitos en instituciones financieras	18,405,828	1,527,400	7.75%	16,878,428	1105%
1132	Efectivo de uso restringido	0	19,345,656	0.00%	(19,345,656)	-100%
13	Cuentas por cobrar	4,302,742	17,158,825	1.81%	(12,856,083)	-75%
1316	Venta de Bienes	34,436	9,582	0.01%	24,854	259%
1317	Prestación de servicios	270,875	182,923	0.11%	87,952	48%
1337	Transferencias por cobrar	940,335	13,502,144	0.40%	(12,561,809)	-93%
1384	Otras cuentas por cobrar	590,338	1,062,468	0.25%	(472,130)	-44%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	2,466,758	2,401,708	1.04%	65,050	3%
14	Préstamos por cobrar	4,044,364	3,803,549	1.70%	240,815	6%
1415	Préstamos concedidos	4,034,317	3,748,572	1.70%	285,745	8%
1477	Préstamos por cobrar de difícil recaudo	10,047	54,977	0.00%	(44,930)	-82%
15	Inventarios	228,134	221,140	0.10%	6,994	3%
1505	Mercancías procesadas	33,539	33,539	0.01%	0	0%
1520	Productos en proceso	194,595	187,601	0.08%	6,994	4%
19	Otros activos	862,979	128,164	0.36%	734,815	573%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	830,784	84,435	0.35%	746,349	884%
1906	Avances y anticipos entregados	32,195	43,729	0.01%	(11,534)	-26%
	NO CORRIENTE	209,526,135	207,826,538	88.27%	1,699,597	1%
16	Propiedades, planta y equipo	208,482,755	206,812,743	87.83%	1,670,012	1%
1605	Terrenos	113,638,134	111,736,359	47.87%	1,901,775	2%
1610	Semovientes	162,430	135,071	0.07%	27,359	20%
1612	Plantaciones Agrícolas	75,458	77,605	0.03%	(2,147)	-3%
1615	Construcciones en curso	1,471,609	2,604,512	0.62%	(1,132,903)	-43%
1635	Bienes muebles en bodega	2,643	0	0.00%	2,643	100%
1640	Edificaciones	87,760,387	84,147,590	36.97%	3,612,797	4%
1645	Plantas y ductos	91,232	91,232	0.04%	0	0%

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

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Mayo de 2019	Mayo de 2018	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
1650	Redes, líneas y cables	453,894	453,894	0.19%	0	0%
1655	Maquinaria y equipo	5,440,354	5,353,229	2.29%	87,125	2%
1660	Equipo médico y científico	625,663	607,567	0.26%	18,096	3%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	745,638	761,493	0.31%	(15,855)	-2%
1670	Equipos de comunicación y computación	1,679,981	1,584,106	0.71%	95,875	6%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	288,011	243,131	0.12%	44,880	18%
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	(4,000,203)	(1,137,282)	-1.69%	(2,862,921)	252%
19	Otros activos	1,043,380	1,013,795	0.44%	29,585	3%
1970	Intangibles	1,629,411	1,551,736	0.69%	77,675	5%
1975	Amortización acumulada de intangibles.	(586,031)	(537,941)	-0.25%	(48,090)	9%
	TOTAL ACTIVO	\$ 237,374,308	\$ 250,020,172	100.00%	\$ (12,645,864)	-5%
	PASIVO	98,354,717	138,177,171	0.00%	(39,822,454)	-29%
	CORRIENTE	21,671,595	127,053,555	22.03%	(105,381,960)	-83%
23	Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	0	4,500,000	0.00%	(4,500,000)	-100%
2313	Financiamiento interno de CP.	0	4,500,000	0.00%	(4,500,000)	-100%
24	Cuentas por pagar	10,324,779	5,923,247	10.50%	4,401,532	74%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	1,618,271	3,987,658	1.65%	(2,369,387)	-59%
2407	Recursos a favor de terceros	5,863,165	246,637	5.96%	5,616,528	2277%
2424	Descuentos de nómina	1,473,161	1,147,967	1.50%	325,194	28%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	103,610	116,243	0.11%	(12,633)	-11%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	174,032	0.00%	(174,032)	-100%

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

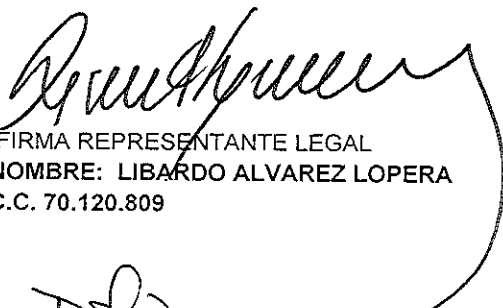
(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Mayo de 2019	Mayo de 2018	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
2460	Créditos judiciales	787,340	71,929	0.80%	715,411	995%
2490	Otras cuentas por pagar	479,232	178,781	0.49%	300,451	168%
25	Beneficios a empleados a corto plazo	7,348,634	102,533,316	7.47%	(95,184,682)	-93%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	7,169,471	10,240,883	7.29%	(3,071,412)	-30%
2514	Beneficios posempleo pensiones	179,163	92,292,433	0.18%	(92,113,270)	-100%
27	Pasivos estimados	0	5,836,334	0.00%	(5,836,334)	-100%
2701	Provisión para litigios y demandas	0	5,836,334	0.00%	(5,836,334)	-100%
29	Otros pasivos	3,998,182	8,260,658	4.07%	(4,262,476)	-52%
2902	Recaudos a favor de terceros	2,463,855	5,057,729	2.51%	(2,593,874)	-51%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	1,534,327	3,202,929	1.56%	(1,668,602)	-52%
	NO CORRIENTE	76,683,122	11,123,616	77.97%	65,559,506	589%
23	Obligaciones Financieras	8,022,587	11,123,616	8.16%	(3,101,029)	-28%
2314	Financiamiento interno de largo plazo	8,022,587	11,123,616	8.16%	(3,101,029)	-28%
25	Beneficios a empleados largo plazo	66,553,404	0	67.67%	66,553,404	100%
2514	Beneficios posempleo pensiones	66,553,404	0	67.67%	66,553,404	100%
27	Pasivos estimados	2,107,131	0	2.14%	2,107,131	100%
2701	Provisión litigios y demandas	2,107,131	0	2.14%	2,107,131	100%
	PATRIMONIO	\$ 139,019,591	\$ 111,843,001	0.00%	\$ 27,176,590	24%
31	Hacienda pública	139,019,591	111,843,001	100.00%	27,176,590	24%
3105	Capital fiscal	2,416,923	2,416,923	1.74%	0	0%
3109	Resultados de ejercicios anteriores	128,713,204	0	92.59%	128,713,204	100%
3110	Resultados del ejercicio	7,889,464	8,351,148	5.68%	(461,684)	-6%
3145	Impactos por transición al nuevo marco de regulación	0	101,074,930	0.00%	(101,074,930)	-100%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 237,374,308	\$ 250,020,172	0.00%	\$ (12,645,864)	-5%

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

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Mayo de 2019	Mayo de 2018	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0.00%	0	0%
81	Derechos contingentes	5,783,119	5,783,119	21.32%	0	0%
83	Deudoras de control	21,338,703	20,233,535	78.68%	1,105,168	5%
89	Deudoras por contra (cr)	(27,121,822)	(26,016,654)	100.00%	(1,105,168)	4%
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0.00%	0	0%
91	Responsabilidades contingentes	4,650,008	57,948,949	37.38%	(53,298,941)	-92%
93	Acreedoras de control	7,789,929	4,998,367	62.62%	2,791,562	56%
99	Acreedoras por contra (db)	(12,439,937)	(62,947,316)	100.00%	50,507,379	-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 MAYO DE 2019

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Mayo de 2019	Mayo de 2018	Vertical %	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	44,016,940	44,577,454	98.79%	(560,514)	-1.26%
42	Venta de Bienes	162,956	190,315	0.37%	(27,359)	-14.38%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y pesca	158,258	186,135	0.36%	(27,877)	-14.98%
4204	Productos Manufacturados	4,698	4,180	0.01%	518	12.39%
43	Venta de Servicios	21,599,628	10,487,706	48.48%	11,111,922	105.95%
4305	Servicios educativos	24,211,185	12,725,467	54.34%	11,485,718	90.26%
4390	Otros servicios	2,288	15,901	0.01%	(13,613)	-85.61%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	(2,613,845)	(2,253,662)	-5.87%	(360,183)	15.98%
44	Transferencias	22,254,356	33,899,433	49.95%	(11,645,077)	-34.35%
4428	Otras transferencias	22,254,356	33,899,433	49.95%	(11,645,077)	-34.35%
	COSTO DE VENTAS	22,487,465	17,811,288	61.33%	4,676,177	26.25%
62	Costo de venta de bienes	25,350	195,550	0.07%	(170,200)	-87.04%
6205	Bienes producidos	25,350	195,550	0.07%	(170,200)	-87.04%
63	Costo de venta de servicios	22,462,115	17,615,738	61.26%	4,846,377	27.51%
6305	Servicios educativos	22,462,115	17,615,738	61.26%	4,846,377	27.51%
	GASTOS OPERACIONALES	13,747,330	18,897,054	37.49%	(5,149,724)	-27.25%
51	Administración	12,431,616	14,837,513	33.91%	(2,405,897)	-16.21%
5101	Sueldos y salarios	6,359,308	5,430,250	17.34%	929,058	17.11%
5102	Contribuciones imputadas	81,407	90,793	0.22%	(9,386)	-10.34%
5103	Contribuciones efectivas	1,387,858	1,266,855	3.79%	121,003	9.55%
5104	Aportes sobre la nómina	158,986	150,049	0.43%	8,937	5.96%
5107	Prestaciones sociales	2,060,413	4,501,185	5.62%	(2,440,772)	-54.23%
5108	Gastos diversos de personal	307,775	1,556,419	0.84%	(1,248,644)	-80.23%
5111	Generales	1,885,761	1,689,630	5.14%	196,131	11.61%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	190,108	152,332	0.52%	37,776	24.80%
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	1,315,714	4,059,541	3.59%	(2,743,827)	-67.59%
5360	Depreciación de propiedades planta y equipo	1,139,129	1,137,282	3.11%	1,847	0.16%
5366	Amortización de intangibles	48,341	31,761	0.13%	16,580	52.20%
5368	Provisión litigios y demandas	128,244	2,890,498	0.35%	(2,762,254)	-95.56%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	7,782,145	7,869,112	21.22%	(86,967)	-1.11%
48	OTROS INGRESOS	538,047	963,503	1.21%	(425,456)	-44.16%
4802	Financieros	155,837	252,913	0.35%	(97,076)	-38.38%
4808	Otros ingresos ordinarios	382,210	710,590	0.86%	(328,380)	-46.21%
58	OTROS GASTOS	430,728	481,467	1.17%	(50,739)	-10.54%
5802	Comisiones	58,812	30,468	0.16%	28,344	93.03%
5804	Financieros	219,457	404,873	0.60%	(185,416)	-45.80%
5890	Gastos diversos	152,459	46,126	0.42%	106,333	230.53%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	7,889,464	8,351,148	0.00%	(461,684)	-5.53%

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.