

POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

31615001

Medellín, 13 de Febrero de 2019

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

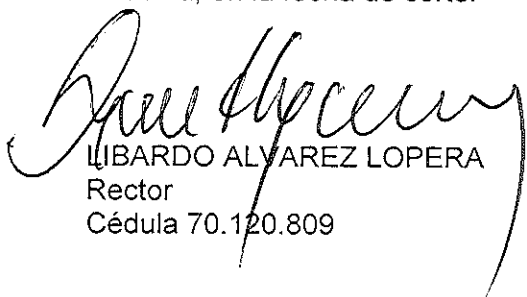
CERTIFICAN:

Que los saldos de los estados contables básicos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte al 30 de noviembre 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 30 de noviembre 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

Revisó: Diego León Quiceno Calderón 



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2019

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Noviembre de 2019	Noviembre de 2018	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	ACTIVO	\$ 245,058,179	\$ 237,792,806	100.00%	\$ 7,265,373	3%
	CORRIENTE	37,000,875	30,555,325	15.10%	6,445,550	21%
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	24,751,533	20,002,776	10.10%	4,748,757	24%
1105	Caja	2,658	7,900	0.00%	(5,242)	-66%
1110	Depósitos en instituciones financieras	24,748,875	19,994,876	10.10%	4,753,999	24%
13	Cuentas por cobrar	7,052,943	3,846,230	2.88%	3,206,713	83%
1316	Venta de Bienes	39,351	20,148	0.02%	19,203	95%
1317	Prestación de servicios	816,083	357,829	0.33%	458,254	128%
1337	Transferencias por cobrar	2,736,393	73,804	1.12%	2,662,589	3608%
1384	Otras cuentas por cobrar	941,586	947,977	0.38%	(6,391)	-1%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	2,519,530	2,446,472	1.03%	73,058	3%
14	Préstamos por cobrar	4,169,695	4,011,802	1.70%	157,893	4%
1415	Préstamos concedidos	4,169,695	4,009,757	1.70%	159,938	4%
1477	Préstamos por cobrar de difícil recaudo	0	2,045	0.00%	(2,045)	-100%
15	Inventarios	259,523	2,528,349	0.11%	(2,268,826)	-90%
1505	Mercancías procesadas	33,540	33,539	0.01%	1	0%
1511	Inventario de servicios	0	2,321,893	0.00%	(2,321,893)	-100%
1520	Productos en proceso	225,983	172,917	0.09%	53,066	31%
19	Otros activos	767,181	166,168	0.31%	601,013	362%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	684,207	94,775	0.28%	589,432	622%
1906	Avances y anticipos entregados	82,974	71,393	0.03%	11,581	16%
	NO CORRIENTE	208,057,304	207,237,481	84.90%	819,823	0%
16	Propiedades, planta y equipo	207,205,759	206,112,505	84.55%	1,093,254	1%
1605	Terrenos	113,638,134	111,736,359	46.37%	1,901,775	2%
1610	Semovientes	197,349	193,160	0.08%	4,189	2%
1612	Plantaciones Agrícolas	72,762	76,447	0.03%	(3,685)	-5%
1615	Construcciones en curso	0	1,109,473	0.00%	(1,109,473)	-100%
1640	Edificaciones	89,237,656	85,861,962	36.41%	3,375,694	4%
1645	Plantas y ductos	91,232	91,232	0.04%	0	0%
1650	Redes, líneas y cables	453,894	453,894	0.19%	0	0%
1655	Maquinaria y equipo	5,392,381	5,375,952	2.20%	16,429	0%
1660	Equipo médico y científico	204,984	625,663	0.08%	(420,679)	-67%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	494,317	737,052	0.20%	(242,735)	-33%
1670	Equipos de comunicación y computación	2,120,426	1,626,818	0.87%	493,608	30%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	288,011	329,511	0.12%	(41,500)	-13%
1680	Equipo de comedor, cocina, despens y hotel.	9,653	25,668	0.00%	(16,015)	-62%
1681	Bienes de arte y cultura	7,473	144,000	0.00%	(136,527)	-95%
1685	Depreciación acumulada	(5,002,513)	(2,274,686)	-2.04%	(2,727,827)	120%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2019

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Noviembre de 2019	Noviembre de 2018	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
19	Otros activos	851,545	1,124,976	0.35%	(273,431)	-24%
1970	Intangibles	1,602,957	1,682,442	0.65%	(79,485)	-5%
1975	Amortización acumulada de intangibles.	(751,412)	(557,466)	-0.31%	(193,946)	35%
	TOTAL ACTIVO	\$ 245,058,179	\$ 237,792,806	100.00%	\$ 7,265,373	3%
	PASIVO	104,978,325	125,715,719	0.00%	(20,737,394)	-16%
	CORRIENTE	31,225,889	31,763,353	29.75%	(537,464)	-2%
24	Cuentas por pagar	11,019,265	8,522,741	10.50%	2,496,524	29%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	4,015,082	1,730,183	3.82%	2,284,899	132%
2407	Recursos a favor de terceros	4,981,432	4,738,804	4.75%	242,628	5%
2424	Descuentos de nómina	1,354,449	1,084,163	1.29%	270,286	25%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	165,016	120,632	0.16%	44,384	37%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	339,292	0.00%	(339,292)	-100%
2460	Créditos judiciales	355,409	368,876	0.34%	(13,467)	-4%
2490	Otras cuentas por pagar	147,877	140,791	0.14%	7,086	5%
25	Beneficios a empleados a corto plazo	8,778,321	10,876,062	8.36%	(2,097,741)	-19%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	8,494,869	10,790,298	8.09%	(2,295,429)	-21%
2514	Beneficios posempleo pensiones	283,452	85,764	0.27%	197,688	231%
29	Otros pasivos	11,428,303	12,364,550	10.89%	(936,247)	-8%
2902	Recaudos a favor de terceros	2,089,993	5,536,453	1.99%	(3,446,460)	-62%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	9,338,310	6,828,097	8.90%	2,510,213	37%
	NO CORRIENTE	73,752,436	93,952,366	70.25%	(20,199,930)	-22%
23	Obligaciones Financieras	6,552,158	9,542,878	6.24%	(2,990,720)	-31%
2314	Financiamiento interno de largo plazo	6,552,158	9,542,878	6.24%	(2,990,720)	-31%
25	Beneficios a empleados largo plazo	65,846,011	81,684,347	62.72%	(15,838,336)	-19%
2514	Beneficios posempleo pensiones	65,846,011	81,684,347	62.72%	(15,838,336)	-19%
27	Pasivos estimados	1,354,267	2,725,141	1.29%	(1,370,874)	-50%
2701	Provisión litigios y demandas	1,354,267	2,725,141	1.29%	(1,370,874)	-50%

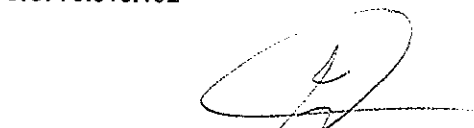
POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2019

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Noviembre de 2019	Noviembre de 2018	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	PATRIMONIO	\$ 140,079,854	\$ 112,077,087	0.00%	\$ 28,002,767	25%
31	Hacienda pública	140,079,854	112,077,087	100.00%	28,002,767	25%
3105	Capital fiscal	2,416,923	2,416,923	1.73%	0	0%
3109	Resultados de ejercicios anteriores	128,713,204	0	91.89%	128,713,204	100%
3110	Resultados del ejercicio	8,949,727	(1,362,985)	6.39%	10,312,712	-757%
3145	Impactos por transición al nuevo marco de regulación	0	111,023,149	0.00%	(111,023,149)	-100%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 245,058,179	\$ 237,792,806	0.00%	\$ 7,265,373	3%
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0.00%	0	0%
81	Derechos contingentes	5,783,120	5,783,119	14.94%	1	0%
83	Deudoras de control	32,922,961	18,442,306	85.06%	14,480,655	79%
89	Deudoras por contra (cr)	(38,706,081)	(24,225,425)	100.00%	(14,480,656)	60%
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0.00%	0	0%
91	Responsabilidades contingentes	4,731,733	57,948,949	37.79%	(53,217,216)	-92%
93	Acreedoras de control	7,789,929	4,998,367	62.21%	2,791,562	56%
99	Acreedoras por contra (db)	(12,521,662)	(62,947,316)	100.00%	50,425,654	-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
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2019

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Noviembre de 2019	Noviembre de 2018	Vertical %	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	93,353,262	67,722,465	98.53%	25,630,797	37.85%
41	Ingresos Fiscales	9,535,474	0	10.06%	9,535,474	100.00%
4110	No tributarios	9,535,474	0	10.06%	9,535,474	100.00%
42	Venta de Bienes	368,336	391,574	0.39%	(23,238)	-5.93%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y pesca	363,479	373,056	0.38%	(9,577)	-2.57%
4204	Productos Manufacturados	4,857	18,518	0.01%	(13,661)	-73.77%
43	Venta de Servicios	37,874,141	23,238,581	39.97%	14,635,560	62.98%
4305	Servicios educativos	42,761,176	28,300,048	45.13%	14,461,128	51.10%
4390	Otros servicios	22,243	39,125	0.02%	(16,882)	-43.15%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	(4,909,278)	(5,100,592)	-5.18%	191,314	-3.75%
44	Transferencias	45,575,311	44,092,310	48.10%	1,483,001	3.36%
4428	Otras transferencias	45,575,311	44,092,310	48.10%	1,483,001	3.36%
	COSTO DE VENTAS	48,050,069	37,465,744	56.00%	10,584,325	28.25%
62	Costo de venta de bienes	51,572	330,476	0.06%	(278,904)	-84.39%
6205	Bienes producidos	51,572	330,476	0.06%	(278,904)	-84.39%
63	Costo de venta de servicios	47,998,497	37,135,268	55.94%	10,863,229	29.25%
6305	Servicios educativos	47,998,497	37,135,268	55.94%	10,863,229	29.25%
	GASTOS OPERACIONALES	36,351,939	34,419,590	42.37%	1,932,349	5.61%
51	Administración	33,283,202	31,369,483	38.79%	1,913,719	6.10%
5101	Sueldos y salarios	14,796,204	13,274,858	17.25%	1,521,346	11.46%
5102	Contribuciones imputadas	149,685	166,087	0.17%	(16,402)	-9.88%
5103	Contribuciones efectivas	3,137,175	2,979,499	3.66%	157,676	5.29%
5104	Aportes sobre la nómina	382,592	361,278	0.45%	21,314	5.90%
5107	Prestaciones sociales	5,073,987	6,088,395	5.91%	(1,014,408)	-16.66%
5108	Gastos diversos de personal	2,338,551	2,484,311	2.73%	(145,760)	-5.87%
5111	Generales	6,464,505	5,444,959	7.53%	1,019,546	18.72%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	940,503	570,096	1.10%	370,407	64.97%
	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	3,068,737	3,050,107	3.58%	18,630	0.61%
5360	Depreciación de propiedades planta y equipo	2,373,869	2,308,577	2.77%	65,292	2.83%
5366	Amortización de intangibles	237,368	60,785	0.28%	176,583	290.50%
5368	Provisión litigios y demandas	457,500	680,745	0.53%	(223,245)	-32.79%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	8,951,254	(4,162,869)	10.43%	13,114,123	-315.03%
48	OTROS INGRESOS	1,393,481	3,891,131	1.47%	(2,497,650)	-64.19%
4802	Financieros	385,567	555,861	0.41%	(170,294)	-30.64%
4808	Otros ingresos ordinarios	1,007,914	3,335,270	1.06%	(2,327,356)	-69.78%
58	OTROS GASTOS	1,395,009	1,091,247	1.63%	303,762	27.84%
5802	Comisiones	135,604	159,366	0.16%	(23,762)	-14.91%
5804	Financieros	244,719	588,012	0.29%	(343,293)	-58.38%
5890	Gastos diversos	1,014,686	343,869	1.18%	670,817	195.08%
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	8,949,726	(1,362,985)	0.00%	10,312,711	-756.63%

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.