



**POLITÉCNICO COLOMBIANO**  
**JAI ME ISAZA CADAVID**

31615001

Medellín, 22 de febrero de 2017

**LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR DEL  
POLITÉCNICO COLOMBIANO JAI ME ISAZA CADAVID**

**CERTIFICAN:**

Que los saldos de los estados contables básicos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte al 31 de enero de 2017, 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 2017, 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.

**JOHN FERNANDO ESCOBAR MARTÍNEZ**  
Rector  
Cédula 98.496.070

**JAI ME ALONSO VÁSQUEZ PELÁEZ**  
Contador  
Cédula 98.575.074  
T.P. 43162-T

V.B. Iván Ortega

V.B. Damaris Ferreira



**POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"**

**BALANCE GENERAL**

A 31 DE ENERO DE 2017

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Diciembre de 2017	Enero de 2017	Variación \$	Variación %	Enero de 2016	Enero de 2017	Variación \$	Variación %
	<b>ACTIVO</b>	<b>\$ 165,093,675</b>	<b>\$ 165,575,278</b>	<b>\$ 481,603</b>	<b>0%</b>	<b>\$ 167,070,658</b>	<b>\$ 165,575,278</b>	<b>\$ (1,495,380)</b>	<b>-1%</b>
	<b>CORRIENTE</b>	<b>27,198,204</b>	<b>27,884,144</b>	<b>685,940</b>	<b>3%</b>	<b>31,877,231</b>	<b>27,884,144</b>	<b>(3,993,087)</b>	<b>-13%</b>
11	Efectivo	20,379,267	21,823,965	1,444,698	7%	18,787,724	21,823,965	3,036,241	16%
1105	Caja	0	0	0	100%	900	0	(900)	-100%
1110	Depositos en instituciones financieras	20,379,267	21,823,965	1,444,698	7%	18,786,824	21,823,965	3,037,141	16%
12	Inversiones e instrumentos Invers. admón de liquidez	3,095,551	2,332,820	(762,731)	-25%	7,618,704	2,332,820	(5,285,884)	-69%
1201	en títulos de deuda	3,095,551	2,332,820	(762,731)	-25%	7,618,704	2,332,820	(5,285,884)	-69%
14	Deudores	3,473,291	3,478,605	5,314	0%	4,109,667	3,478,605	(631,062)	-15%
1406	Venta de bienes	8,711	9,138	427	5%	13,038	9,138	(3,900)	-30%
1407	Prestación de servicios	1,240,448	1,223,212	(17,236)	-1%	1,950,763	1,223,212	(727,551)	-37%
1413	Transferencias por cobrar	128,713	128,713	0	0%	240,891	128,713	(112,178)	-47%
1420	Avances y anticipos entregados	82,170	102,767	20,597	25%	75,173	102,767	27,594	37%
1470	Otros deudores	2,013,249	2,014,775	1,526	0%	1,829,802	2,014,775	184,973	10%
1480	Provisión para deudores	0	0	0	100%	0	0	0	100%
15	Inventarios	213,221	212,538	(683)	0%	247,619	212,538	(35,081)	-14%
1505	Mercancías procesadas	213,221	212,538	(683)	0%	247,619	212,538	(35,081)	-14%
19	Otros activos	36,874	36,216	(658)	-2%	1,113,517	36,216	(1,077,301)	-97%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	36,874	36,216	(658)	-2%	1,113,517	36,216	(1,077,301)	-97%
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>137,895,471</b>	<b>137,691,134</b>	<b>(204,337)</b>	<b>0%</b>	<b>135,193,427</b>	<b>137,691,134</b>	<b>2,497,707</b>	<b>2%</b>
12	Inversiones e instrumentos	0	0	0	0%	0	0	0	0%
1207	Inversiones patrimo en entidades no controlad	3,200	3,200	0	0%	3,200	3,200	0	0%
1280	Provisión Protección de Inversiones	(3,200)	(3,200)	0	0%	(3,200)	(3,200)	0	0%
14	Deudores	4,659,544	4,682,429	22,885	0%	4,347,374	4,682,429	335,055	8%
1470	Otros deudores	5,405,018	5,374,000	(31,018)	-1%	5,127,329	5,374,000	246,671	5%
1475	Deudas de difícil cobro	1,854,230	1,854,230	0	0%	2,908,763	1,854,230	(1,054,533)	-36%
1480	Provisión para deudores	(2,599,704)	(2,545,801)	53,903	-2%	(3,688,718)	(2,545,801)	1,142,917	-31%
16	Propiedades, planta y equipo	50,040,908	49,840,637	(200,271)	0%	47,730,896	49,840,637	2,109,741	4%
1605	Terrenos	1,786,036	1,786,036	0	0%	1,707,309	1,786,036	78,727	5%
1610	Semovientes	0	0	0	100%	32,348	0	(32,348)	-100%
1615	Construcciones en curso	865,982	865,982	0	0%	748,337	865,982	117,645	16%
1640	Edificaciones	44,290,936	44,290,936	0	0%	41,850,216	44,290,936	2,440,720	6%
1655	Maquinaria y equipo	10,631,750	10,633,573	1,823	0%	10,110,410	10,633,573	523,163	5%
1660	Equipo médico y científico	491,391	491,391	0	0%	438,245	491,391	53,146	12%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	4,507,520	4,507,440	(80)	0%	3,933,193	4,507,440	574,247	15%
1670	Equipos de comunic. y computación	8,318,788	8,318,130	(658)	0%	7,492,853	8,318,130	825,277	11%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	183,271	183,271	0	0%	180,171	183,271	3,100	2%
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotel.	90,537	90,537	0	0%	79,513	90,537	11,024	14%
1685	Depreciación acumulada	(20,888,220)	(21,089,576)	(201,356)	1%	(18,604,616)	(21,089,576)	(2,484,960)	13%

R

**POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"**

**BALANCE GENERAL**

A 31 DE ENERO DE 2017

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Diciembre de 2017	Enero de 2017	Variación \$	Variación %	Enero de 2016	Enero de 2017	Variación \$	Variación %
1695	Provis. para protec.de propie.planta y eq.	(237,083)	(237,083)	0	0%	(237,083)	(237,083)	0	0%
19	Otros activos	83,195,019	83,168,068	(26,951)	0%	83,115,157	83,168,068	52,911	0%
1960	Bienes de arte y cultura	2,167,266	2,167,266	0	0%	2,006,385	2,167,266	160,881	8%
1970	Intangibles	2,184,356	1,972,623	(211,733)	-10%	2,107,861	1,972,623	(135,238)	-6%
1975	Amortización acumulada de intang.	(1,811,105)	(1,626,323)	184,782	-10%	(1,653,591)	(1,626,323)	27,268	-2%
1999	Valorizaciones	80,654,502	80,654,502	0	0%	80,654,502	80,654,502	0	0%
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 165,093,675</b>	<b>\$ 165,575,278</b>	<b>\$ 481,603</b>	<b>0%</b>	<b>\$ 167,070,658</b>	<b>\$ 165,575,278</b>	<b>\$ (1,495,380)</b>	<b>-1%</b>

	PASIVO	62,832,588	62,139,019	(693,569)	-1%	57,864,769	62,139,019	4,274,250	7%
	<b>CORRIENTE</b>	<b>30,426,076</b>	<b>28,888,179</b>	<b>(1,537,897)</b>	<b>-5%</b>	<b>31,355,044</b>	<b>28,888,179</b>	<b>(2,466,865)</b>	<b>-8%</b>
22	Operaciones de credito pu	2,285,712	2,285,712	0	0%	2,285,714	2,285,712	(2)	0%
2203	Deuda púb.int. de CP.	2,285,712	2,285,712	0	0%	2,285,714	2,285,712	(2)	0%
23	Operaciones de financiamiento de instrumentos derivados	0	1,500,000	1,500,000	100%	5,300,000	1,500,000	(3,800,000)	-72%
2306	Operaciones de financiamiento internas de CP.	0	1,500,000	1,500,000	100%	5,300,000	1,500,000	(3,800,000)	-72%
24	Cuentas por pagar	13,181,709	11,138,808	(2,042,901)	-15%	9,075,304	11,138,808	2,063,504	23%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	6,575,613	4,573,202	(2,002,411)	-30%	5,434,837	4,573,202	(861,635)	-16%
2422	Intereses por pagar	192,455	323,058	130,603	68%	185,177	323,058	137,881	74%
2425	Acreedores	1,020,858	982,741	(38,117)	-4%	1,354,281	982,741	(371,540)	-27%
2436	Retenc. en la fuente e impto. de timbre	248,358	66,852	(181,506)	-73%	69,605	66,852	(2,753)	-4%
2440	Imptos, contribuc. y tasas por pagar	265,207	266,372	1,165	0%	304,258	266,372	(37,886)	-12%
2450	Avances y anticipos recibidos	0	0	0	100%	86	0	(86)	-100%
2453	Recursos recibidos en administración	4,879,218	4,926,583	47,365	1%	1,727,060	4,926,583	3,199,523	185%
25	SSI	2,970,955	2,885,846	(85,109)	-3%	3,364,917	2,885,846	(479,071)	-14%
2505	Salarios y prestac. sociales	2,904,928	2,695,686	(209,242)	-7%	2,484,392	2,695,686	211,294	9%
2510	Pensiones por pagar	66,027	190,160	124,133	188%	880,525	190,160	(690,365)	-78%
27	Pasivos estimados	1,445,768	2,006,160	560,392	39%	786,242	2,006,160	1,219,918	155%
2710	Provisión para contingencias	1,445,768	1,445,768	0	0%	470,000	1,445,768	975,768	208%
2715	Provisión para prestac. sociales	0	560,392	560,392	100%	316,242	560,392	244,150	77%
29	Otros pasivos	10,541,932	9,071,653	(1,470,279)	-14%	10,542,867	9,071,653	(1,471,214)	-14%
2905	Recaudos a favor de terceros	586,495	14,762	(571,733)	-97%	3,065	14,762	11,697	382%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	9,955,437	9,056,891	(898,546)	-9%	10,539,802	9,056,891	(1,482,911)	-14%
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>32,406,512</b>	<b>33,250,840</b>	<b>844,328</b>	<b>3%</b>	<b>26,509,725</b>	<b>33,250,840</b>	<b>6,741,115</b>	<b>25%</b>
22	Operaciones de credito pu	10,857,143	10,857,143	0	0%	13,142,857	10,857,143	(2,285,714)	-17%
2208	publico internas de largo	10,857,143	10,857,143	0	0%	13,142,857	10,857,143	(2,285,714)	-17%
27	Pasivos estimados	21,549,369	22,393,697	844,328	4%	13,366,868	22,393,697	9,026,829	68%
2720	Pensiones de jubilación	21,549,369	22,393,697	844,328	4%	13,366,868	22,393,697	9,026,829	68%

**POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"**

**BALANCE GENERAL**

A 31 DE ENERO DE 2017

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Diciembre de 2017	Enero de 2017	Variación \$	Variación %	Enero de 2016	Enero de 2017	Variación \$	Variación %
	<b>PATRIMONIO</b>	<b>\$ 102,261,087</b>	<b>\$ 103,436,259</b>	<b>\$ 1,175,172</b>	<b>1%</b>	<b>\$ 109,205,889</b>	<b>\$ 103,436,259</b>	<b>\$ (5,769,630)</b>	<b>-5%</b>
32	Patrimonio institucional	102,261,087	103,436,259	1,175,172	1%	109,205,889	103,436,259	(5,769,630)	-5%
3208	Capital fiscal	22,865,592	15,439,703	(7,425,889)	-32%	22,021,088	15,439,703	(6,581,385)	-30%
3230	Resultados del ejercicio	(4,668,968)	1,334,286	6,003,254	-129%	585,367	1,334,286	748,919	128%
3235	Superávit por donación	6,019,737	6,019,737	0	0%	6,020,237	6,019,737	(500)	0%
3240	valorización	80,654,502	80,654,502	0	0%	80,654,502	80,654,502	0	0%
3255	incorporado	207,729	207,729	0	0%	129,002	207,729	78,727	61%
3270	Provisiones, deprecia y amortizaciones	(2,817,505)	(219,698)	2,597,807	-92%	(204,307)	(219,698)	(15,391)	8%
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>\$ 165,093,675</b>	<b>\$ 165,575,278</b>	<b>\$ 481,603</b>	<b>0%</b>	<b>\$ 167,070,658</b>	<b>\$ 165,575,278</b>	<b>\$ (1,495,380)</b>	<b>-1%</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
81	Derechos contingentes	4,647,721	4,647,721	0	0%	4,601,522	4,647,721	46,199	1%
83	Deudoras de control	25,094,251	24,398,179	(696,072)	-3%	22,684,116	24,398,179	1,714,063	8%
89	Deudoras por contra (cr)	(29,741,972)	(29,045,900)	696,072	-2%	(27,285,638)	(29,045,900)	(1,760,262)	6%
	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
91	contingentes	56,277,384	56,277,384	0	0%	57,948,949	56,277,384	(1,671,565)	-3%
93	Acreedoras de control	4,146,836	5,849,898	1,703,062	41%	4,998,367	5,849,898	851,531	17%
99	(db)	(60,424,220)	(62,127,282)	(1,703,062)	3%	(62,947,316)	(62,127,282)	820,034	-1%

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: JOHN FERNANDO ESCOBAR MARTINEZ

FIRMA DIRECTORA FINANCIERA

NOMBRE: DAMARIS PATRICIA FERREIRA GIL

FIRMA DEL CONTADOR

NOMBRE: JAIME ALONSO VÁSQUEZ PELÁEZ

T.P 43162-T

**POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL**  
**DE ENERO 1 A ENERO 31 DE 2017**  
(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Diciembre de 2017	Enero de 2017	Variación \$	Variación %	Enero de 2016	Enero de 2017	Variación \$	Variación %
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>82,201,961</b>	<b>5,700,287</b>	<b>(76,501,674)</b>	<b>-93.07%</b>	<b>4,101,692</b>	<b>5,700,287</b>	<b>1,598,595</b>	<b>38.97%</b>
42	Venta de Bienes	397,442	35,323	(362,119)	-91.11%	28,960	35,323	6,363	21.97%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y caza	388,944	35,323	(353,621)	-90.92%	28,960	35,323	6,363	21.97%
4204	Productos Manufacturados	8,498	0	(8,498)	-100.00%	0	0	0	100.00%
43	Venta de Servicios	32,742,026	1,786,999	(30,955,027)	-94.54%	2,170,902	1,786,999	(383,903)	-17.68%
4305	Servicios educativos	38,490,179	2,339,531	(36,150,648)	-93.92%	2,623,304	2,339,531	(283,773)	-10.82%
4390	Otros servicios	739,257	0	(739,257)	-100.00%	0	0	0	100.00%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos	(6,487,410)	(552,532)	5,934,878	-91.48%	(452,402)	(552,532)	(100,130)	22.13%
44	Transferencias	49,062,493	3,877,965	(45,184,528)	-92.10%	1,901,830	3,877,965	1,976,135	103.91%
4428	Otras transferencias	49,062,493	3,877,965	(45,184,528)	-92.10%	1,901,830	3,877,965	1,976,135	103.91%
	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>60,600,920</b>	<b>2,767,907</b>	<b>(57,833,013)</b>	<b>-95.43%</b>	<b>1,687,355</b>	<b>2,767,907</b>	<b>1,080,552</b>	<b>64.04%</b>
62	Costo de venta de bienes	570,461	36,844	(533,617)	-93.54%	33,007	36,844	3,837	11.62%
6205	Bienes producidos	570,461	36,844	(533,617)	-93.54%	33,007	36,844	3,837	11.62%
63	Costo de venta de servicios	60,030,459	2,731,063	(57,299,396)	-95.45%	1,654,348	2,731,063	1,076,715	65.08%
6305	Servicios educativos	60,030,459	2,731,063	(57,299,396)	-95.45%	1,654,348	2,731,063	1,076,715	65.08%
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>27,524,507</b>	<b>1,808,727</b>	<b>(25,715,780)</b>	<b>-93.43%</b>	<b>2,045,267</b>	<b>1,808,727</b>	<b>(236,540)</b>	<b>-11.57%</b>
51	Administración	26,548,739	1,808,727	(24,740,012)	-93.19%	2,045,267	1,808,727	(236,540)	-11.57%
5101	Sueldos y salarios	8,401,435	576,018	(7,825,417)	-93.14%	1,132,483	576,018	(556,465)	-49.14%
5102	Contribuciones imputadas	10,216,780	976,158	(9,240,622)	-90.45%	799,156	976,158	177,002	22.15%
5103	Contribuciones efectivas	1,388,040	111,679	(1,276,361)	-91.95%	94,311	111,679	17,368	18.42%
5104	Aportes sobre la nómina	265,259	13,955	(251,304)	-94.74%	19,194	13,955	(5,239)	-27.29%
5111	Generales	5,982,580	130,690	(5,851,890)	-97.82%	57	130,690	130,633	229180.70%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	294,645	227	(294,418)	-99.92%	66	227	161	243.94%
53	Provisiones, agotamiento, depreciación y amortización	975,768	0	(975,768)	-100.00%	0	0	0	100.00%
5314	Litigios o demandas	975,768	0	(975,768)	-100.00%	0	0	0	100.00%
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>(5,923,466)</b>	<b>1,123,653</b>	<b>7,047,119</b>	<b>-118.97%</b>	<b>369,070</b>	<b>1,123,653</b>	<b>754,583</b>	<b>204.46%</b>
48	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>1,394,273</b>	<b>225,711</b>	<b>(1,168,562)</b>	<b>-83.81%</b>	<b>(415,599)</b>	<b>225,711</b>	<b>641,310</b>	<b>-154.31%</b>
4805	Financieros	934,244	43,192	(891,052)	-95.38%	12,436	43,192	30,756	247.31%
4808	Otros ingresos ordinarios	1,342,806	15,419	(1,327,387)	-98.85%	6,355	15,419	9,064	142.63%
4810	Extraordinarios	450,998	26,404	(424,594)	-94.15%	8,851	26,404	17,553	198.32%
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	(1,333,775)	140,696	1,474,471	-110.55%	(443,241)	140,696	583,937	-131.74%

**POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL**  
**DE ENERO 1 A ENERO 31 DE 2017**  
 (Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Diciembre de 2017	Enero de 2017	Variación \$	Variación %	Enero de 2016	Enero de 2017	Variación \$	Variación %
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>139,775</b>	<b>15,078</b>	<b>(124,697)</b>	<b>-89.21%</b>	<b>(631,896)</b>	<b>15,078</b>	<b>646,974</b>	<b>-102.39%</b>
5801	Intereses	2,147,427	132,360	(2,015,067)	-93.84%	2,069	132,360	130,291	6297.29%
5802	Comisiones	149,682	0	(149,682)	-100.00%	0	0	0	100.00%
5808	Otros gastos ordinarios	40,080	16,032	(24,048)	-60.00%	0	16,032	16,032	100.00%
5810	Extraordinarios	211	60	(151)	-71.56%	1	60	59	5900.00%
5815	Ajuste de ejercicios anteriores	(2,197,625)	(133,374)	2,064,251	-93.93%	(633,966)	(133,374)	500,592	-78.96%
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>(4,668,968)</b>	<b>1,334,286</b>	<b>6,003,254</b>	<b>-128.58%</b>	<b>585,367</b>	<b>1,334,286</b>	<b>748,919</b>	<b>127.94%</b>

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL  
 NOMBRE: JOHN FERNANDO ESCOBAR MARTINEZ

FIRMA DIRECTORA FINANCIERA  
 NOMBRE: DAMARIS PATRICIA FERREIRA GIL

FIRMA DEL CONTADOR  
 NOMBRE: JAIME ALONSO VÁSQUEZ PELÁEZ  
 T.P 43162-T