



POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

31615001

Medellín, 17 de marzo de 2017

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 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 28 de febrero 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

JAIME 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 28 DE FEBRERO DE 2017

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Enero de 2017	Febrero de 2017	Variación \$	Variación %	Febrero de 2016	Febrero de 2017	Variación \$	Variación %
	ACTIVO	\$ 165,575,278	\$ 165,036,783	\$ (538,495)	0%	\$ 161,793,439	\$ 165,036,783	\$ 3,243,344	2%
	CORRIENTE	27,884,144	27,281,716	(602,428)	-2%	26,746,308	27,281,716	535,408	2%
11	Efectivo	21,823,965	19,718,350	(2,105,615)	-10%	14,063,776	19,718,350	5,654,574	40%
1105	Caja	0	3,000	3,000	100%	300	3,000	2,700	900%
1110	Depositos en instituciones financieras	21,823,965	19,715,350	(2,108,615)	-10%	14,063,476	19,715,350	5,651,874	40%
12	Inversiones e instrumentos Invers. admón de liquidez	2,332,820	3,730,965	1,398,145	60%	7,308,359	3,730,965	(3,577,394)	-49%
1201	en títulos de deuda	2,332,820	3,730,965	1,398,145	60%	7,308,359	3,730,965	(3,577,394)	-49%
14	Deudores	3,478,605	3,547,188	68,583	2%	4,122,287	3,547,188	(575,099)	-14%
1406	Venta de bienes	9,138	11,298	2,160	24%	13,775	11,298	(2,477)	-18%
1407	Prestación de servicios	1,223,212	1,062,665	(160,547)	-13%	1,876,579	1,062,665	(813,914)	-43%
1413	Transferencias por cobrar	128,713	359,222	230,509	179%	240,891	359,222	118,331	49%
1420	Avances y anticipos entregados	102,767	91,482	(11,285)	-11%	69,330	91,482	22,152	32%
1470	Otros deudores	2,014,775	2,022,521	7,746	0%	1,921,712	2,022,521	100,809	5%
1480	Provisión para deudores	0	0	0	100%	0	0	0	100%
15	Inventarios	212,538	205,728	(6,810)	-3%	239,465	205,728	(33,737)	-14%
1505	Mercancías procesadas	212,538	205,728	(6,810)	-3%	239,465	205,728	(33,737)	-14%
19	Otros activos	36,216	79,485	43,269	119%	1,012,421	79,485	(932,936)	-92%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	36,216	79,485	43,269	119%	1,012,421	79,485	(932,936)	-92%
	NO CORRIENTE	137,691,134	137,755,067	63,933	0%	135,047,131	137,755,067	2,707,936	2%
12	Inversiones e instrumentos Inversiones patrimonio en entidades no controlad	0	0	0	0%	0	0	0	0%
1207	Provisión Protección de Inversiones	3,200	3,200	0	0%	3,200	3,200	0	0%
1280		(3,200)	(3,200)	0	0%	(3,200)	(3,200)	0	0%
14	Deudores	4,682,429	4,481,557	(200,872)	-4%	4,252,583	4,481,557	228,974	5%
1470	Otros deudores	5,374,000	5,179,990	(194,010)	-4%	5,059,373	5,179,990	120,617	2%
1475	Deudas de difícil cobro	1,854,230	1,848,795	(5,435)	0%	2,906,995	1,848,795	(1,058,200)	-36%
1480	Provisión para deudores	(2,545,801)	(2,547,228)	(1,427)	0%	(3,713,785)	(2,547,228)	1,166,557	-31%
16	Propiedades, planta y equipo	49,840,637	50,123,536	282,899	1%	47,686,443	50,123,536	2,437,093	5%
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	1,240,673	374,691	43%	763,599	1,240,673	477,074	62%
1640	Edificaciones	44,290,936	44,290,606	(330)	0%	41,850,216	44,290,606	2,440,390	6%
1655	Maquinaria y equipo	10,633,573	10,547,989	(85,584)	-1%	10,131,735	10,547,989	416,254	4%
1660	Equipo médico y científico	491,391	486,390	(5,001)	-1%	437,883	486,390	48,507	11%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	4,507,440	4,467,339	(40,101)	-1%	3,933,185	4,467,339	534,154	14%
1670	Equipos de comunic. y computación	8,318,130	8,039,604	(278,526)	-3%	7,604,303	8,039,604	435,301	6%
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	89,822	(715)	-1%	80,563	89,822	9,259	11%
1685	Depreciación acumulada	(21,089,576)	(20,771,111)	318,465	-2%	(18,797,786)	(20,771,111)	(1,973,325)	10%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 28 DE FEBRERO DE 2017

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Enero de 2017	Febrero de 2017	Variación \$	Variación %	Febrero de 2016	Febrero 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	83,168,068	83,149,974	(18,094)	0%	83,108,105	83,149,974	41,869	0%
1960	Bienes de arte y cultura	2,167,266	2,162,166	(5,100)	0%	2,014,853	2,162,166	147,313	7%
1970	Intangibles	1,972,623	1,943,873	(28,750)	-1%	2,098,190	1,943,873	(154,317)	-7%
1975	Amortización acumulada de intang.	(1,626,323)	(1,610,567)	15,756	-1%	(1,659,440)	(1,610,567)	48,873	-3%
1999	Valorizaciones	80,654,502	80,654,502	0	0%	80,654,502	80,654,502	0	0%
	TOTAL ACTIVO	\$ 165,575,278	\$ 165,036,783	\$ (538,495)	0%	\$ 161,793,439	\$ 165,036,783	\$ 3,243,344	2%

PASIVO		62,139,019	62,685,690	546,671	1%	53,509,906	62,685,690	9,175,784	17%
	CORRIENTE	28,888,179	28,632,484	(255,695)	-1%	26,280,826	28,632,484	2,351,658	9%
22	Operaciones de credito pu	2,285,712	1,714,283	(571,429)	-25%	1,714,285	1,714,283	(2)	0%
2203	Deuda púb.int. de CP.	2,285,712	1,714,283	(571,429)	-25%	1,714,285	1,714,283	(2)	0%
23	Operaciones de financiamiento de instrumentos derivados	1,500,000	3,515,270	2,015,270	134%	5,300,000	3,515,270	(1,784,730)	-34%
2306	Operaciones de financiamiento internas de CP.	1,500,000	3,515,270	2,015,270	134%	5,300,000	3,515,270	(1,784,730)	-34%
24	Cuentas por pagar	11,138,808	11,932,249	793,441	7%	7,233,513	11,932,249	4,698,736	65%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	4,573,202	4,846,989	273,787	6%	3,705,012	4,846,989	1,141,977	3%
2422	Intereses por pagar	323,058	323,058	0	0%	185,177	323,058	137,881	74%
2425	Acreedores	982,741	1,472,896	490,155	50%	1,187,465	1,472,896	285,431	24%
2436	Retenc. en la fuente e imppto. de timbre	66,852	131,548	64,696	97%	111,113	131,548	20,435	18%
2440	Impptos. contribuc. y tasas por pagar	266,372	257,690	(8,682)	-3%	308,897	257,690	(51,207)	-17%
2450	Avances y anticipos recibidos	0	0	0	100%	86	0	(86)	-100%
2453	Recursos recibidos en administración	4,926,583	4,900,068	(26,515)	-1%	1,735,763	4,900,068	3,164,305	182%
25	SSI	2,885,846	1,177,263	(1,708,583)	-59%	1,805,975	1,177,263	(628,712)	-35%
2505	Salarios y prestac. sociales	2,695,686	1,110,348	(1,585,338)	-59%	925,450	1,110,348	184,898	20%
2510	Pensiones por pagar	190,160	66,915	(123,245)	-65%	880,525	66,915	(813,610)	-92%
27	Pasivos estimados	2,006,160	2,613,162	607,002	30%	1,448,480	2,613,162	1,164,682	80%
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	560,392	1,167,394	607,002	108%	978,480	1,167,394	188,914	19%
29	Otros pasivos	9,071,653	7,680,257	(1,391,396)	-15%	8,778,573	7,680,257	(1,098,316)	-13%
2905	Recaudos a favor de terceros	14,762	77,909	63,147	428%	20,793	77,909	57,116	275%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	9,056,891	7,602,348	(1,454,543)	-16%	8,757,780	7,602,348	(1,155,432)	-13%
	NO CORRIENTE	33,250,840	34,053,206	802,366	2%	27,229,080	34,053,206	6,824,126	25%
22	Operaciones de credito pu	10,857,143	10,857,143	0	0%	13,142,857	10,857,143	(2,285,714)	-17%
2208	público internas de largo	10,857,143	10,857,143	0	0%	13,142,857	10,857,143	(2,285,714)	-17%
27	Pasivos estimados	22,393,697	23,196,063	802,366	4%	14,088,223	23,196,063	9,107,840	65%
2720	Pensiones de jubilación	22,393,697	23,196,063	802,366	4%	14,088,223	23,196,063	9,107,840	65%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

BALANCE GENERAL

A 28 DE FEBRERO DE 2017

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Enero de 2017	Febrero de 2017	Variación \$	Variación %	Febrero de 2016	Febrero de 2017	Variación \$	Variación %
	PATRIMONIO	\$ 103,436,259	\$ 102,351,093	\$ (1,085,166)	-1%	\$ 108,283,533	\$ 102,351,093	\$ (5,932,440)	-5%
32	Patrimonio institucional	103,436,259	102,351,093	(1,085,166)	-1%	108,283,533	102,351,093	(5,932,440)	-5%
3208	Capital fiscal	15,439,703	15,439,703	0	0%	22,021,088	15,439,703	(6,581,385)	-30%
3230	Resultados del ejercicio	1,334,286	474,370	(859,916)	-64%	(102,603)	474,370	576,973	-562%
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	(219,698)	(444,948)	(225,250)	103%	(438,693)	(444,948)	(6,255)	1%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 165,575,278	\$ 165,036,783	\$ (538,495)	0%	\$ 161,793,439	\$ 165,036,783	\$ 3,243,344	2%
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	0%	0	0	0	0%
81	Derechos contingentes	4,647,721	4,647,721	0	0%	4,601,522	4,647,721	46,199	1%
83	Deudoras de control	24,398,179	24,474,942	76,763	0%	22,750,008	24,474,942	1,724,934	8%
89	Deudoras por contra (cr)	(29,045,900)	(29,122,663)	(76,763)	0%	(27,351,530)	(29,122,663)	(1,771,133)	6%
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	0%	0	0	0	0%
91	contingentes	56,277,384	56,277,384	0	0%	57,948,949	56,277,384	(1,671,565)	-3%
93	Acreedoras de control	5,849,898	5,849,898	0	0%	4,998,367	5,849,898	851,531	17%
99	(db)	(62,127,282)	(62,127,282)	0	0%	(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 FEBRERO 28 DE 2017
(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Enero de 2017	Febrero de 2017	Variación \$	Variación %	Febrero de 2016	Febrero de 2017	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	5,700,287	12,116,398	6,416,111	112.56%	9,361,620	12,116,398	2,754,778	29.43%
42	Venta de Bienes	35,323	68,480	33,157	93.87%	65,765	68,480	2,715	4.13%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y caza	35,323	68,200	32,877	93.08%	65,066	68,200	3,134	4.82%
4204	Productos Manufacturados	0	280	280	100.00%	699	280	(419)	-59.94%
43	Venta de Servicios	1,786,999	3,994,070	2,207,071	123.51%	4,492,196	3,994,070	(498,126)	-11.09%
4305	Servicios educativos	2,339,531	4,952,243	2,612,712	111.68%	5,493,472	4,952,243	(541,229)	-9.85%
4390	Otros servicios	0	240,000	240,000	100.00%	0	240,000	240,000	100.00%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos	(552,532)	(1,198,173)	(645,641)	116.85%	(1,001,276)	(1,198,173)	(196,897)	19.66%
44	Transferencias	3,877,965	8,053,848	4,175,883	107.68%	4,803,659	8,053,848	3,250,189	67.66%
4428	Otras transferencias	3,877,965	8,053,848	4,175,883	107.68%	4,803,659	8,053,848	3,250,189	67.66%
	COSTO DE VENTAS	2,767,907	6,895,113	4,127,206	149.11%	5,043,355	6,895,113	1,851,758	36.72%
62	Costo de venta de bienes	36,844	71,547	34,703	94.19%	86,898	71,547	(15,351)	-17.67%
6205	Bienes producidos	36,844	71,547	34,703	94.19%	86,898	71,547	(15,351)	-17.67%
63	Costo de venta de servicios	2,731,063	6,823,566	4,092,503	149.85%	4,956,457	6,823,566	1,867,109	37.67%
6305	Servicios educativos	2,731,063	6,823,566	4,092,503	149.85%	4,956,457	6,823,566	1,867,109	37.67%
	GASTOS OPERACIONALES	1,808,727	4,279,628	2,470,901	136.61%	4,481,093	4,279,628	(201,465)	-4.50%
51	Administración	1,808,727	4,279,628	2,470,901	136.61%	4,481,093	4,279,628	(201,465)	-4.50%
5101	Sueldos y salarios	576,018	1,368,609	792,591	137.60%	1,922,958	1,368,609	(554,349)	-28.83%
5102	Contribuciones imputadas	976,158	1,890,108	913,950	93.63%	1,621,006	1,890,108	269,102	16.60%
5103	Contribuciones efectivas	111,679	375,231	263,552	235.99%	190,488	375,231	184,743	96.98%
5104	Aportes sobre la nómina	13,955	27,252	13,297	95.28%	38,329	27,252	(11,077)	-28.90%
5111	Generales	130,690	583,628	452,938	346.57%	687,176	583,628	(103,548)	-15.07%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	227	34,800	34,573	15230.40%	21,136	34,800	13,664	64.65%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	1,123,653	941,657	(181,996)	-16.20%	(162,828)	941,657	1,104,485	-678.31%
48	OTROS INGRESOS	225,711	379,659	153,948	68.21%	(168,051)	379,659	547,710	-325.92%
4805	Financieros	43,192	120,414	77,222	178.79%	75,300	120,414	45,114	59.91%
4808	Otros ingresos ordinarios	15,419	89,026	73,607	477.38%	190,306	89,026	(101,280)	-53.22%
4810	Extraordinarios	26,404	27,186	782	2.96%	27,184	27,186	2	0.01%
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	140,696	143,033	2,337	1.66%	(460,841)	143,033	603,874	-131.04%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
DE ENERO 1 A FEBRERO 28 DE 2017
 (Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO MENSUAL				COMPARATIVO ANUAL			
		Enero de 2017	Febrero de 2017	Variación \$	Variación %	Febrero de 2016	Febrero de 2017	Variación \$	Variación %
58	OTROS GASTOS	15,078	846,946	831,868	5517.10%	(228,276)	846,946	1,075,222	-471.02%
5801	Intereses	132,360	531,539	399,179	301.59%	402,155	531,539	129,384	32.17%
5802	Comisiones	0	5,823	5,823	100.00%	7,756	5,823	(1,933)	-24.92%
5808	Otros gastos ordinarios	16,032	56,414	40,382	251.88%	15,265	56,414	41,149	269.56%
5810	Extraordinarios	60	5,309	5,249	8748.33%	2	5,309	5,307	265350.00%
5815	Ajuste de ejercicios anteriores	(133,374)	247,861	381,235	-285.84%	(653,454)	247,861	901,315	-137.93%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		1,334,286	474,370	(859,916)	-64.45%	(102,603)	474,370	576,973	-562.34%



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

4