

POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAI ME ISAZA CADAVID

31615001

Medellín, 13 de julio de 2018

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

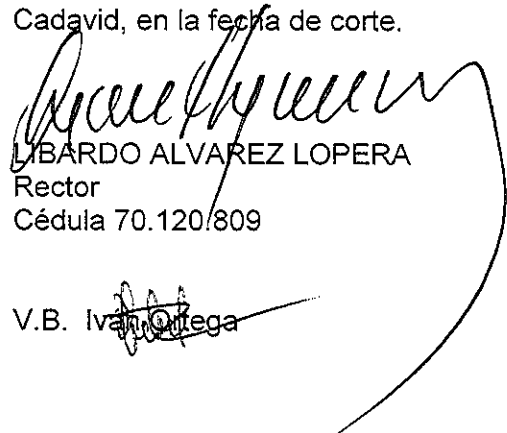
CERTIFICAN:


Que los saldos de los estados contables básicos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte al 30 de abril de 2018, 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 abril de 2018, 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:

- Los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por el Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid durante el período contable.
- 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.
- 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.
- 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


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

V.B.  Ortega





POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 30 DE ABRIL DE 2018

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Abril de 2018	Abril de 2017	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	ACTIVO	\$ 587,372,520	\$ 165,265,454	100.00%	\$ 422,107,066	255%
	CORRIENTE	33,515,529	27,740,966	5.71%	5,774,563	21%
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	25,277,736	19,013,505	4.30%	6,264,231	33%
1105	Caja	8,900	5,360	0.00%	3,540	66%
1110	Depositos en instituciones financieras	5,673,196	19,008,145	0.97%	(13,334,949)	-70%
1132	Efectivo de uso restringido	19,595,640	0	3.34%	19,595,640	100%
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	5,961,554	0.00%	(5,961,554)	-100%
1201	Invers. admón de liquidez en títulos de deuda	0	5,961,554	0.00%	(5,961,554)	-100%
13	Cuentas por cobrar	4,007,091	0	0.68%	4,007,091	100%
1316	Venta de Bienes	7,393	0	0.00%	7,393	100%
1317	Prestación de servicios	227,109	0	0.04%	227,109	100%
1337	Transferencias por cobrar	170,548	0	0.03%	170,548	100%
1384	Otras cuentas por cobrar	1,200,333	0	0.20%	1,200,333	100%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	2,401,708	0	0.41%	2,401,708	100%
14	Préstamos por cobrar	3,870,448	2,488,293	0.66%	1,382,155	56%
1406	Venta de bienes	0	14,603	0.00%	(14,603)	-100%
1407	Prestación de servicios	0	255,077	0.00%	(255,077)	-100%
1413	Transferencias por cobrar	0	359,222	0.00%	(359,222)	-100%
1415	Préstamos concedidos	3,815,471	0	0.65%	3,815,471	100%
1420	Avances y anticipos entregados	0	83,919	0.00%	(83,919)	-100%
1470	Otros deudores	0	1,775,472	0.00%	(1,775,472)	-100%
1477	Préstamos por cobrar de difícil recaudo	54,977	0	0.01%	54,977	100%
15	Inventarios	218,567	210,312	0.04%	8,255	4%
1505	Mercancías procesadas	33,538	210,312	0.01%	(176,774)	-84%
1520	Productos en proceso	185,029	0	0.03%	185,029	100%
19	Otros activos	141,687	67,302	0.02%	74,385	111%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	115,666	67,302	0.02%	48,364	72%
1906	Avances y anticipos entregados	26,021	0	0.00%	26,021	100%
	NO CORRIENTE	553,856,991	137,524,488	94.29%	416,332,503	303%
1207	Inversiones patrimonial en entidades no controladas	0	3,200	0.00%	(3,200)	-100%
1280	Provisión Protección de Inversiones	0	(3,200)	0.00%	3,200	-100%
14	Deudores	0	4,576,948	0.00%	(4,576,948)	-100%
1470	Otros deudores	0	5,278,704	0.00%	(5,278,704)	-100%
1475	Deudas de difícil cobro	0	1,848,795	0.00%	(1,848,795)	-100%
1480	Provisión para deudores	0	(2,550,551)	0.00%	2,550,551	-100%
16	Propiedades, planta y equipo	207,034,995	49,818,830	35.25%	157,216,165	316%
1605	Terrenos	111,736,360	1,786,036	19.02%	109,950,324	8156%
1610	Semovientes	141,743	0	0.02%	141,743	100%
1612	Plantaciones Agrícolas	77,605	0	0.01%	77,605	100%
1615	Construcciones en curso	2,603,007	1,309,766	0.44%	1,293,241	99%
1640	Edificaciones	84,147,590	44,290,606	14.33%	39,856,984	90%
1645	Plantas y ductos	91,232	0	0.02%	91,232	100%
1650	Redes, líneas y cables	453,894	0	0.08%	453,894	100%
1655	Maquinaria y equipo	5,353,229	10,556,552	0.91%	(5,203,323)	-49%
1660	Equipo médico y científico	607,567	486,390	0.10%	121,177	25%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	759,693	4,460,087	0.13%	(3,700,394)	-83%
1670	Equipos de comunic. y computación	1,584,106	8,049,348	0.27%	(6,465,242)	-80%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	243,131	183,271	0.04%	59,860	33%
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotel.	25,668	89,822	0.00%	(64,154)	-71%
1681	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotel.	128,568	0	0.02%	128,568	100%
1685	Depreciación acumulada	(918,398)	(21,155,965)	-0.16%	20,237,567	-96%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 30 DE ABRIL DE 2018
(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Abril de 2018	Abril de 2017	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
1695	Provis. para protec.de propie.planta y eq.	0	(237,093)	0.00%	237,093	-100%
19	Otros activos	346,821,996	83,128,710	59.05%	263,693,286	317%
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	345,801,849	0	58.87%	345,801,849	100%
1960	Bienes de arte y cultura	0	2,162,166	0.00%	(2,162,166)	-100%
1970	Intangibles	1,551,736	1,943,873	0.26%	(392,137)	-20%
1975	Amortización acumulada de intang.	(531,589)	(1,631,831)	-0.09%	1,100,242	-67%
1999	Valorizaciones	0	80,654,502	0.00%	(80,654,502)	-100%
	TOTAL ACTIVO	\$ 587,372,520	\$ 165,265,454	100.00%	\$ 422,107,066	255%
	PASIVO	483,131,372	60,384,642	0.00%	422,746,730	700%
	CORRIENTE	27,025,232	24,642,776	5.59%	2,382,456	10%
22	Operaciones de credito publico y financiamiento con BC	0	1,714,283	0.00%	(1,714,283)	-100%
2203	Deuda púb.int. de CP.	0	1,714,283	0.00%	(1,714,283)	-100%
23	Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	4,500,000	4,515,270	0.93%	(15,270)	0%
2306	Operaciones de financiamiento internas de CP.	0	4,515,270	0.00%	(4,515,270)	-100%
2313	Financiamiento interno de CP.	4,500,000	0	0.93%	4,500,000	100%
24	Cuentas por pagar	5,328,250	8,339,103	1.10%	(3,010,853)	-36%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	3,575,891	4,389,676	0.74%	(813,785)	-19%
2407	Recursos a favor de terceros	257,389	0	0.05%	257,389	100%
2422	Intereses por pagar	0	323,058	0.00%	(323,058)	-100%
2424	Descuentos de nómina	943,505	0	0.20%	943,505	100%
2425	Acreedores	0	1,690,168	0.00%	(1,690,168)	-100%
2436	Retenc. en la fuente e imppto. de timbre	105,346	105,061	0.02%	285	0%
2440	Impptos, contribuc. y tasas por pagar	178,200	263,049	0.04%	(84,849)	-32%
2453	Recursos recibidos en adminstración	0	1,568,091	0.00%	(1,568,091)	-100%
2460	Créditos judiciales	92,046	0	0.02%	92,046	100%
2490	Otras cuentas por pagar	175,873	0	0.04%	175,873	100%
25	Beneficios a empleados	7,839,941	1,224,152	1.62%	6,615,789	540%
2505	Salarios y prestac. sociales	0	1,110,348	0.00%	(1,110,348)	-100%
2510	Pensiones por pagar	0	113,804	0.00%	(113,804)	-100%
2511	Seguridad social en salud	7,839,941	0	1.62%	7,839,941	100%
27	Pasivos estimados	0	4,992,112	0.00%	(4,992,112)	-100%
2710	Provisión para contingencias	0	1,445,768	0.00%	(1,445,768)	-100%
2715	Provisión para prestac. sociales	0	3,546,344	0.00%	(3,546,344)	-100%
29	Otros pasivos	9,357,041	3,857,856	1.94%	5,499,185	143%
2902	Recaudos a favor de terceros	4,241,808	0	0.88%	4,241,808	100%
2905	Recaudos a favor de terceros	0	51,326	0.00%	(51,326)	-100%
2910	Ingresos recibidos por anticipado.	5,115,233	3,806,530	1.06%	1,308,703	34%
	NO CORRIENTE	456,106,140	35,741,866	94.41%	420,364,274	1176%
22	Operaciones de credito publico y financiamien	0	10,857,143	0.00%	(10,857,143)	-100%
2208	Operacionesde credito publico internas de largo plazo	0	10,857,143	0.00%	(10,857,143)	-100%
23	Obligaciones Financieras	11,947,432	0	2.47%	11,947,432	100%
2314	Financiamiento interno de largo plazo	11,947,432	0	2.47%	11,947,432	100%
25	Obligaciones laborales y SSI	438,322,374	0	90.73%	438,322,374	100%

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

A 30 DE ABRIL DE 2018

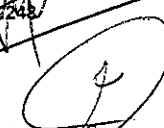
(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Abril de 2018	Abril de 2017	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
2514	Beneficios posempleo pensiones	438,322,374	0	90.73%	438,322,374	100%
27	Pasivos estimados	5,836,334	24,884,723	1.21%	(19,048,389)	-77%
2701	Provisión litigios y demandas	5,836,334	0	1.21%	5,836,334	100%
2720	Pensiones de jubilación	0	24,884,723	0.00%	(24,884,723)	-100%
	PATRIMONIO	\$ 104,241,148	\$ 104,880,812	0.00%	\$ (639,664)	-1%
31	Hacienda pública	104,241,148	0	100.00%	104,241,148	100%
3105	Capital fiscal	2,416,923	0	2.32%	2,416,923	100%
3110	Resultados del ejercicio	749,295	0	0.72%	749,295	100%
3145	Impactos por transición al nuevo marco de regulación	101,074,930	0	96.96%	101,074,930	100%
32	Patrimonio institucional	0	104,880,812	0.00%	(104,880,812)	-100%
3208	Capital fiscal	0	15,439,703	0.00%	(15,439,703)	-100%
3230	Resultados del ejercicio	0	3,426,752	0.00%	(3,426,752)	-100%
3235	Superávit por donación	0	6,019,737	0.00%	(6,019,737)	-100%
3240	Superávit por valorización	0	80,654,502	0.00%	(80,654,502)	-100%
3255	Patrimonio instituc. incorporado	0	207,729	0.00%	(207,729)	-100%
3270	Provisiones, deprecia y amortizaciones	0	(867,611)	0.00%	867,611	-100%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 587,372,520	\$ 165,265,454	0.00%	\$ 422,107,066	255%

	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0.00%	0	0%
81	Derechos contingentes	5,783,119	4,647,722	23.75%	1,135,397	24%
83	Deudoras de control	18,567,702	24,527,544	76.25%	(5,959,842)	-24%
89	Deudoras por contra (cr)	(24,350,821)	(29,175,266)	100.00%	4,824,445	-17%
	CUENTAS DE ORDEN ACREÉDORAS	0	0	0.00%	0	0%
91	Responsabilidades contingentes	4,978,508	57,948,949	38.99%	(52,970,441)	-91%
93	Acreedoras de control	7,789,929	4,998,367	61.01%	2,791,562	56%
99	Acreedoras por contra (db)	(12,768,437)	(62,947,316)	100.00%	50,178,879	-80%


 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: LIBARDO ALVAREZ LOPERA
 C.C. 70.120.809


 FIRMA VICERRECTOR ADMINISTRATIVO
 NOMBRE: DARIO ORTEGA ROJAS
 C.C. 98.570.243


 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 30 DE ABRIL DE 2018

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Abril de 2018	Abril de 2017	Vertical %	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	27,782,041	27,745,943	97.17%	36,098	0.13%
42	Venta de Bienes	153,312	137,645	0.54%	15,667	11.38%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y pesca	149,132	137,297	0.52%	11,835	8.62%
4204	Productos Manufacturados	4,180	348	0.01%	3,832	1101.15%
43	Venta de Servicios	7,695,180	8,149,492	26.91%	(454,312)	-5.57%
4305	Servicios educativos	9,361,262	9,845,381	32.74%	(484,119)	-4.92%
4390	Otros servicios	6,528	456,236	0.02%	(449,708)	-98.57%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	(1,672,610)	(2,152,125)	-5.85%	479,515	-22.28%
44	Transferencias	19,933,549	19,458,806	69.72%	474,743	2.44%
4428	Otras transferencias	19,933,549	19,458,806	69.72%	474,743	2.44%
	COSTO DE VENTAS	12,280,027	18,100,366	44.11%	(5,820,339)	-32.16%
62	Costo de venta de bienes	171,277	139,906	0.62%	31,371	22.42%
6205	Bienes producidos	171,277	139,906	0.62%	31,371	22.42%
63	Costo de venta de servicios	12,108,750	17,960,460	43.49%	(5,851,710)	-32.58%
6305	Servicios educativos	12,108,750	17,960,460	43.49%	(5,851,710)	-32.58%
	GASTOS OPERACIONALES	15,113,514	8,753,602	54.28%	6,359,912	72.65%
51	Administración	11,279,209	8,753,601	40.51%	2,525,608	28.85%
5101	Sueldos y salarios	3,833,114	2,553,674	13.77%	1,279,440	50.10%
5102	Contribuciones imputadas	70,490	3,683,468	0.25%	(3,612,978)	-98.09%
5103	Contribuciones efectivas	1,005,177	622,972	3.61%	382,205	61.35%
5104	Aportes sobre la nómina	119,240	67,999	0.43%	51,241	75.36%
5107	Prestaciones sociales	4,019,726	0	14.44%	4,019,726	100.00%
5108	Gastos diversos de personal	878,796	0	3.16%	878,796	100.00%
5111	Generales	1,225,645	1,746,716	4.40%	(521,071)	-29.83%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	127,021	78,772	0.46%	48,249	61.25%
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	3,834,305	0	13.77%	3,834,305	100.00%
5360	Depreciación de propiedades planta y equipo	918,398	0	3.30%	918,398	100.00%
5368	Provisión litigios y demandas	2,890,498	0	10.38%	2,890,498	100.00%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	388,500	891,975	1.40%	(503,475)	-56.44%
48	OTROS INGRESOS	809,186	346,979	2.83%	462,207	133.21%
4802	Financieros	199,084	0	0.70%	199,084	100.00%
4805	Financieros	0	276,136	0.00%	(276,136)	-100.00%
4808	Otros ingresos ordinarios	610,102	173,171	2.13%	436,931	252.31%
4810	Extraordinarios	0	78,145	0.00%	(78,145)	-100.00%
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	0	(180,473)	0.00%	180,473	-100.00%
58	OTROS GASTOS	448,391	(2,187,798)	1.61%	2,636,189	-120.50%
5801	Intereses	0	593,781	0.00%	(593,781)	-100.00%
5802	Comisiones	25,322	11,075	0.09%	14,247	128.64%
5804	Financieros	376,943	0	1.35%	376,943	100.00%
5808	Otros gastos ordinarios	0	67,829	0.00%	(67,829)	-100.00%
5810	Extraordinarios	0	6,372	0.00%	(6,372)	-100.00%
5815	Ajuste de ejercicios anteriores	0	-2,866,855	0.00%	2,866,855	-100.00%
5890	Gastos diversos	46,126	0	0.17%	46,126	100.00%
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	749,295	3,426,752	0.00%	(2,677,457)	-78.13%

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: LIBARDO ALVAREZ LOPERA
 C.C. 70.120.809

FIRMA VICERECTOR ADMINISTRATIVO
 NOMBRE: WILY JARICO ORTEGA ROJAS
 C.C. 98.578.243

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.

