

**POLITÉCNICO COLOMBIANO**  
**JAIME ISAZA CADAVID**

31615001

Medellín, 15 de agosto de 2018

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

**CERTIFICAN:**

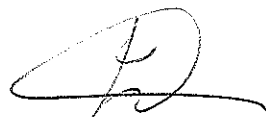
Que los saldos de los estados contables básicos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte al 31 de julio de 2018, fueron tomados de los libros de contabilidad y estos fueron elaborados conforme a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública.

Que en los estados contables básicos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte a 31 de julio 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:

- 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

V.B. Diego León Quiceno C.



**POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL**  
**A 31 DE JULIO DE 2018**  
**(Cifras en miles de pesos)**

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Julio de 2018	Julio de 2017	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	<b>ACTIVO</b>	\$ 586,799,659	\$ 230,274,075	100.00%	\$ 356,525,584	155%
	<b>CORRIENTE</b>	<b>33,472,236</b>	<b>32,357,687</b>	<b>5.70%</b>	<b>1,114,549</b>	<b>3%</b>
11	<b>Efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>25,388,544</b>	<b>23,417,283</b>	<b>4.33%</b>	<b>1,971,261</b>	<b>8%</b>
1105	Caja	8,900	6,461	0.00%	2,439	38%
1110	Depositos en instituciones financieras	6,044,680	23,410,822	1.03%	(17,366,142)	-74%
1132	Efectivo de uso restringido	19,334,964	0	3.29%	19,334,964	100%
12	<b>Inversiones e instrumentos derivados</b>	<b>0</b>	<b>5,525,237</b>	<b>0.00%</b>	<b>(5,525,237)</b>	<b>-100%</b>
1201	Invers. admón de liquidez en títulos de deuda	0	5,525,237	0.00%	(5,525,237)	-100%
13	<b>Cuentas por cobrar</b>	<b>4,060,201</b>	<b>0</b>	<b>0.69%</b>	<b>4,060,201</b>	<b>100%</b>
1316	Venta de Bienes	8,766	0	0.00%	8,766	100%
1317	Prestación de servicios	645,615	0	0.11%	645,615	100%
1337	Transferencias por cobrar	34,785	0	0.01%	34,785	100%
1384	Otras cuentas por cobrar	969,327	0	0.17%	969,327	100%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	2,401,708	0	0.41%		100%
14	<b>Préstamos por cobrar</b>	<b>3,777,823</b>	<b>3,026,357</b>	<b>0.64%</b>	<b>751,466</b>	<b>25%</b>
1406	Venta de bienes	0	25,184	0.00%	(25,184)	-100%
1407	Prestación de servicios	0	424,289	0.00%	(424,289)	-100%
1413	Transferencias por cobrar	0	489,156	0.00%	(489,156)	-100%
1415	Préstamos concedidos	3,775,778	0	0.64%	3,775,778	100%
1420	Avances y anticipos entregados	0	96,633	0.00%	(96,633)	-100%
1470	Otros deudores	0	1,991,095	0.00%	(1,991,095)	-100%
1477	Préstamos por cobrar de difícil recaudo	2,045	0	0.00%	2,045	100%
15	<b>Inventarios</b>	<b>159,848</b>	<b>216,210</b>	<b>0.03%</b>	<b>(56,362)</b>	<b>-26%</b>
1505	Mercancías procesadas	33,539	216,210	0.01%	(182,671)	-84%
1520	Productos en proceso	126,309	0	0.02%	126,309	100%
19	<b>Otros activos</b>	<b>85,820</b>	<b>172,600</b>	<b>0.01%</b>	<b>(86,780)</b>	<b>-50%</b>
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	34,803	172,600	0.01%	(137,797)	-80%
1906	Avances y anticipos entregados	51,017	0	0.01%	51,017	100%
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>553,327,423</b>	<b>197,916,388</b>	<b>94.30%</b>	<b>355,411,035</b>	<b>180%</b>
12	<b>Inversiones e instrumentos derivados</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
1207	Inversiones patrimon. en entidades no controlad	0	3,200	0.00%	(3,200)	-100%
1280	Provisión Protección de Inversiones	0	(3,200)	0.00%	3,200	-100%
14	<b>Deudores</b>	<b>0</b>	<b>4,782,577</b>	<b>0.00%</b>	<b>(4,782,577)</b>	<b>-100%</b>
1470	Otros deudores	0	5,489,221	0.00%	(5,489,221)	-100%
1475	Deudas de difícil cobro	0	1,861,877	0.00%	(1,861,877)	-100%
1480	Provisión para deudores	0	(2,568,521)	0.00%	2,568,521	-100%

**POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL**  
**A 31 DE JULIO DE 2018**

**(Cifras en miles de pesos)**

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Julio de 2018	Julio de 2017	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
<b>16</b>	<b>Propiedades, planta y equipo</b>	<b>206,716,730</b>	<b>49,472,048</b>	<b>35.23%</b>	<b>157,244,682</b>	<b>318%</b>
1605	Terrenos	111,736,359	1,707,309	19.04%	110,029,050	6445%
1610	Semovientes	157,650	0	0.03%	157,650	100%
1612	Plantaciones Agrícolas	75,617	0	0.01%	75,617	100%
1615	Construcciones en curso	1,109,473	1,119,870	0.19%	(10,397)	-1%
1640	Edificaciones	85,837,101	44,782,804	14.63%	41,054,297	92%
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	5,360,367	10,579,566	0.91%	(5,219,199)	-49%
1660	Equipo médico y científico	607,567	486,390	0.10%	121,177	25%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	761,493	4,460,614	0.13%	(3,699,121)	-83%
1670	Equipos de comunic. y computación	1,610,826	8,051,042	0.27%	(6,440,216)	-80%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	323,113	183,271	0.06%	139,842	76%
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.	144,000	0	0.02%	144,000	100%
1685	Depreciación acumulada	(1,577,630)	(21,751,557)	-0.27%	20,173,927	-93%
1695	Provis. para protec.de propie.planta y eq.	0	(237,083)	0.00%	237,083	-100%
<b>19</b>	<b>Otros activos</b>	<b>346,610,693</b>	<b>143,661,763</b>	<b>59.07%</b>	<b>202,948,930</b>	<b>141%</b>
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	345,596,898	0	58.90%	345,596,898	100%
1960	Bienes de arte y cultura	0	2,162,166	0.00%	(2,162,166)	-100%
1970	Intangibles	1,551,736	1,942,546	0.26%	(390,810)	-20%
1975	Amortización acumulada de intang.	(537,941)	(1,662,400)	-0.09%	1,124,459	-68%
1999	Valorizaciones	0	141,219,451	0.00%	(141,219,451)	-100%
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 586,799,659</b>	<b>\$ 230,274,075</b>	<b>100.00%</b>	<b>\$ 356,525,584</b>	<b>155%</b>
	<b>PASIVO</b>	<b>484,714,513</b>	<b>76,922,226</b>	<b>0.00%</b>	<b>407,792,287</b>	<b>530%</b>
	<b>CORRIENTE</b>	<b>36,376,078</b>	<b>38,737,204</b>	<b>7.50%</b>	<b>(2,361,126)</b>	<b>-6%</b>
<b>22</b>	<b>Operaciones de credito publico y financiamiento con BC</b>	<b>0</b>	<b>1,142,854</b>	<b>0.00%</b>	<b>(1,142,854)</b>	<b>-100%</b>
2203	Deuda púb.int. de CP.	0	1,142,854	0.00%	(1,142,854)	-100%
<b>23</b>	<b>Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados</b>	<b>4,500,000</b>	<b>8,215,270</b>	<b>0.93%</b>	<b>(3,715,270)</b>	<b>-45%</b>
2306	Operaciones de financiamiento internas de CP.	0	8,215,270	0.00%	(8,215,270)	-100%
2313	Financiamiento interno de CP.	4,500,000	0	0.93%	4,500,000	100%
<b>24</b>	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>5,636,804</b>	<b>9,035,463</b>	<b>1.16%</b>	<b>(3,398,659)</b>	<b>-38%</b>
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	3,845,090	4,067,276	0.79%	(222,186)	-5%
2407	Recursos a favor de terceros	374,208	0	0.08%	374,208	100%

**POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL**  
**A 31 DE JULIO DE 2018**

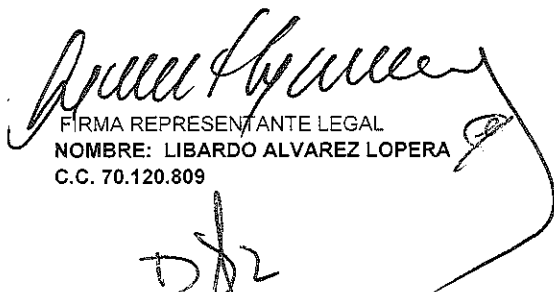
**(Cifras en miles de pesos)**

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Julio de 2018	Julio de 2017	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
2422	Intereses por pagar	0	196,351	0.00%	(196,351)	-100%
2424	Descuentos de nómina	811,066	0	0.17%	811,066	100%
2425	Acreedores	0	1,435,622	0.00%	(1,435,622)	-100%
2436	Retenc. en la fuente e impto. de timbre	140,733	142,711	0.03%	(1,978)	-1%
2440	Impptos, contribuc. y tasas por pagar	165,604	240,220	0.03%	(74,616)	-31%
2453	Recursos recibidos en administracón	0	2,953,283	0.00%	(2,953,283)	-100%
2460	Créditos judiciales	126,961	0	0.03%	126,961	100%
2490	Otras cuentas por pagar	173,142	0	0.04%	173,142	100%
<b>25</b>	<b>Beneficios a empleados</b>	<b>7,680,284</b>	<b>1,157,876</b>	<b>1.58%</b>	<b>6,522,408</b>	<b>563%</b>
2505	Salarios y prestac. sociales	0	1,104,865	0.00%	(1,104,865)	-100%
2510	Pensiones por pagar	0	53,011	0.00%	(53,011)	-100%
2511	Seguridad social en salud	7,680,284	0	1.58%	7,680,284	100%
<b>27</b>	<b>Pasivos estimados</b>	<b>2,740,640</b>	<b>11,505,183</b>	<b>0.57%</b>	<b>(8,764,543)</b>	<b>-76%</b>
2701	Provisión para litigios y demandas	2,740,640	0	0.57%	2,740,640	100%
2710	Provisión para contingencias	0	6,672,808	0.00%	(6,672,808)	-100%
2715	Provisión para prestac. sociales	0	4,832,375	0.00%	(4,832,375)	-100%
<b>29</b>	<b>Otros pasivos</b>	<b>15,818,350</b>	<b>7,680,558</b>	<b>3.26%</b>	<b>8,137,792</b>	<b>106%</b>
2902	Recaudos a favor de terceros	5,621,754	0	1.16%	5,621,754	100%
2905	Recaudos a favor de terceros	0	79,055	0.00%	(79,055)	-100%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	10,196,596	7,601,503	2.10%	2,595,093	34%
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>448,338,435</b>	<b>38,185,022</b>	<b>92.50%</b>	<b>410,153,413</b>	<b>1074%</b>
<b>22</b>	<b>Operaciones de crédito público y financiamie</b>	<b>0</b>	<b>10,857,143</b>	<b>0.00%</b>	<b>(10,857,143)</b>	<b>-100%</b>
2208	Operaciones de crédito público internas de largo plazo	0	10,857,143	0.00%	(10,857,143)	-100%
<b>23</b>	<b>Obligaciones Financieras</b>	<b>11,123,616</b>	<b>0</b>	<b>2.29%</b>	<b>11,123,616</b>	<b>100%</b>
2314	Financiamiento interno de largo plazo	11,123,616	0	2.29%	11,123,616	100%
<b>25</b>	<b>Beneficios a empleados largo plazo</b>	<b>437,214,819</b>	<b>0</b>	<b>90.20%</b>	<b>437,214,819</b>	<b>100%</b>
2514	Beneficios posempleo pensiones	437,214,819	0	90.20%	437,214,819	100%
<b>27</b>	<b>Pasivos estimados</b>	<b>0</b>	<b>27,327,879</b>	<b>0.00%</b>	<b>(27,327,879)</b>	<b>-100%</b>
2720	Pensiones de jubilación	0	27,327,879	0.00%	(27,327,879)	-100%
	<b>PATRIMONIO</b>	<b>\$ 102,085,146</b>	<b>\$ 153,351,849</b>	<b>0.00%</b>	<b>\$ (51,266,703)</b>	<b>-33%</b>
<b>31</b>	<b>Hacienda pública</b>	<b>102,085,146</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>102,085,146</b>	<b>100%</b>
3105	Capital fiscal	2,416,923	0	2.37%	2,416,923	100%
3110	Resultados del ejercicio	(1,406,707)	0	-1.38%	(1,406,707)	100%
3145	Impactos por transición al nuevo marco de regulación	101,074,930	0	99.01%	101,074,930	100%

**POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL**  
**A 31 DE JULIO DE 2018**

**(Cifras en miles de pesos)**

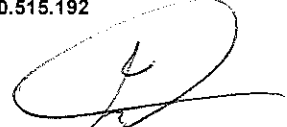
Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Julio de 2018	Julio de 2017	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
<b>32</b>	<b>Patrimonio institucional</b>	<b>0</b>	<b>153,351,849</b>	<b>0.00%</b>	<b>(153,351,849)</b>	<b>-100%</b>
3208	Capital fiscal	0	15,439,703	0.00%	(15,439,703)	-100%
3230	Resultados del ejercicio	0	(8,018,040)	0.00%	8,018,040	-100%
3235	Superávit por donación	0	6,019,737	0.00%	(6,019,737)	-100%
3240	Superávit por valorización	0	141,219,453	0.00%	(141,219,453)	-100%
3255	Patrimonio instituc. incorporado	0	207,729	0.00%	(207,729)	-100%
3270	Provisiones,deprecia y amortizaciones	0	(1,516,733)	0.00%	1,516,733	-100%
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>\$ 586,799,659</b>	<b>\$ 230,274,075</b>	<b>0.00%</b>	<b>\$ 356,525,584</b>	<b>155%</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
81	Derechos contingentes	5,783,119	4,601,524	22.96%	1,181,595	26%
83	Deudoras de control	19,409,262	27,664,073	77.04%	(8,254,811)	-30%
89	Deudoras por contra (cr)	(25,192,381)	(32,265,597)	100.00%	7,073,216	-22%
	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
91	Responsabilidades contingentes	5,094,739	57,948,949	39.54%	(52,854,210)	-91%
93	Acreedoras de control	7,789,929	4,998,367	60.46%	2,791,562	56%
99	Acreedoras por contra (db)	(12,884,668)	(62,947,316)	100.00%	50,062,648	-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



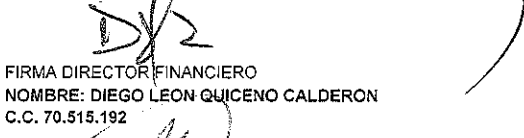
FIRMA DEL CONTADOR  
 NOMBRE: JAIME ALONSO VÁSQUEZ PELÁEZ  
 T.P 43162-T  
 C.C. 98.575.074

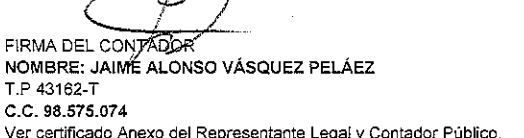
Ver certificado Anexo del Representante Legal y Contador Público.

**POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"**  
**ESTADO DE RESULTADOS INDIVIDUAL**  
**A 31 DE JULIO DE 2018**  
**(Cifras en miles de pesos)**

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Julio de 2018	Julio de 2017	Vertical %	Variación \$	Variación %
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>43,747,696</b>	<b>42,997,900</b>	<b>95.82%</b>	<b>749,796</b>	<b>1.74%</b>
42	Venta de Bienes	277,083	265,936	0.61%	11,147	4.19%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y pesca	268,622	261,042	0.59%	7,580	2.90%
4204	Productos Manufacturados	8,461	4,894	0.02%	3,567	72.89%
43	Venta de Servicios	15,132,998	12,518,180	33.15%	2,614,818	20.89%
4305	Servicios educativos	18,323,672	15,487,114	40.14%	2,856,558	18.47%
4390	Otros servicios	18,579	311,962	0.04%	(293,383)	-94.04%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	(3,209,253)	(3,260,896)	-7.03%	51,643	-1.58%
44	Transferencias	28,337,615	30,213,784	62.07%	(1,876,169)	-6.21%
4428	Otras transferencias	28,337,615	30,213,784	62.07%	(1,876,169)	-6.21%
	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>23,618,577</b>	<b>33,192,101</b>	<b>50.19%</b>	<b>(9,573,524)</b>	<b>-28.84%</b>
62	Costo de venta de bienes	275,297	267,414	0.58%	7,883	2.95%
6205	Bienes producidos	275,297	267,414	0.58%	7,883	2.95%
63	Costo de venta de servicios	23,343,280	32,924,687	49.60%	(9,581,407)	-29.10%
6305	Servicios educativos	23,343,280	32,924,687	49.60%	(9,581,407)	-29.10%
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>22,793,402</b>	<b>20,498,057</b>	<b>48.43%</b>	<b>2,295,345</b>	<b>11.20%</b>
51	Administración	20,702,177	15,265,817	43.99%	5,436,360	35.61%
5101	Sueldos y salarios	8,016,607	4,556,700	17.03%	3,459,907	75.93%
5102	Contribuciones imputadas	114,128	6,282,308	0.24%	(6,168,180)	-98.18%
5103	Contribuciones efectivas	1,829,450	961,647	3.89%	867,803	90.24%
5104	Aportes sobre la nómina	228,048	102,287	0.48%	125,761	122.95%
5107	Prestaciones sociales	5,388,376	0	11.45%	5,388,376	100.00%
5108	Gastos diversos de personal	1,869,609	0	3.97%	1,869,609	100.00%
5111	Generales	3,025,775	3,225,863	6.43%	(200,088)	-6.20%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	230,184	137,012	0.49%	93,172	68.00%
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	2,091,225	5,232,240	4.44%	(3,141,015)	-60.03%
5314	Litigios o demandas	0	5,232,240	0.00%	(5,232,240)	-100.00%
5360	Depreciación de propiedades planta y equipo	1,577,630	0	3.35%	1,577,630	100.00%
5366	Depreciación de propiedades planta y equipo	31,761	0	0.07%	31,761	100.00%
5368	Provisión litigios y demandas	481,834	0	1.02%	481,834	100.00%
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>(2,664,283)</b>	<b>(10,692,258)</b>	<b>-5.66%</b>	<b>8,027,975</b>	<b>-76.08%</b>
48	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>1,906,264</b>	<b>706,682</b>	<b>4.18%</b>	<b>1,199,582</b>	<b>169.75%</b>
4802	Financieros	355,423	0	0.78%	355,423	100.00%
4805	Financieros	0	488,006	0.00%	(488,006)	-100.00%
4808	Otros ingresos ordinarios	1,550,841	354,992	3.40%	1,195,849	336.87%
4810	Extraordinarios	0	102,671	0.00%	(102,671)	-100.00%
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	0	(238,987)	0.00%	238,987	-100.00%
58	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>648,688</b>	<b>(1,967,536)</b>	<b>1.38%</b>	<b>2,616,224</b>	<b>-132.97%</b>
5801	Intereses	0	982,608	0.00%	(982,608)	-100.00%
5802	Comisiones	66,652	24,201	0.14%	42,451	175.41%
5804	Financieros	464,972	0	0.99%	464,972	100.00%
5808	Otros gastos ordinarios	0	67,829	0.00%	(67,829)	-100.00%
5810	Extraordinarios	0	6,103	0.00%	(6,103)	-100.00%
5815	Ajuste de ejercicios anteriores	0	-3,048,277	0.00%	3,048,277	-100.00%
5890	Gastos diversos	117,064	0	0.25%	117,064	100.00%
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>(1,406,707)</b>	<b>(8,018,040)</b>	<b>0.00%</b>	<b>6,611,333</b>	<b>-82.46%</b>

  
 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.