

POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

31615001

Medellín, 15 de noviembre 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 octubre 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 octubre 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


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 OCTUBRE DE 2018
(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Octubre de 2018	Octubre de 2017	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	ACTIVO	\$ 547,480,848	\$ 227,292,800	100.00%	\$ 320,188,048	141%
	CORRIENTE	340,086,210	29,183,288	62.12%	310,902,922	1065%
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	24,061,716	21,156,404	4.39%	2,905,312	14%
1105	Caja	7,900	5,461	0.00%	2,439	45%
1110	Depósitos en instituciones financieras	5,090,398	21,150,943	0.93%	(16,060,545)	-76%
1132	Efectivo de uso restringido	18,963,418	0	3.46%	18,963,418	100%
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	5,145,115	0.00%	(5,145,115)	-100%
1201	Inversión administración de liquidez en títulos de deuda	0	5,145,115	0.00%	(5,145,115)	-100%
13	Cuentas por cobrar	4,269,081	0	0.78%	4,269,081	100%
1316	Venta de Bienes	9,893	0	0.00%	9,893	100%
1317	Prestación de servicios	223,214	0	0.04%	223,214	100%
1337	Transferencias por cobrar	605,880	0	0.11%	605,880	100%
1384	Otras cuentas por cobrar	987,498	0	0.18%	987,498	100%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	2,442,596	0	0.45%		100%
14	Préstamos por cobrar	4,066,966	2,621,936	0.74%	1,445,030	55%
1406	Venta de bienes	0	14,565	0.00%	(14,565)	-100%
1407	Prestación de servicios	0	229,495	0.00%	(229,495)	-100%
1413	Transferencias por cobrar	0	701,862	0.00%	(701,862)	-100%
1415	Préstamos concedidos	4,064,921	0	0.74%	4,064,921	100%
1420	Avances y anticipos entregados	0	150,561	0.00%	(150,561)	-100%
1470	Otros deudores	0	1,525,453	0.00%	(1,525,453)	-100%
1477	Préstamos por cobrar de difícil recaudo	2,045	0	0.00%	2,045	100%
15	Inventarios	115,817	205,336	0.02%	(89,519)	-44%
1505	Mercancías procesadas	33,539	205,336	0.01%	(171,797)	-84%
1520	Productos en proceso	82,278	0	0.02%	82,278	100%
19	Otros activos	307,572,630	54,497	56.18%	307,518,133	564285%
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	307,313,941	0	56.13%	307,313,941	100%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	164,358	54,497	0.03%	109,861	202%
1906	Avances y anticipos entregados	94,331	0	0.02%	94,331	100%
	NO CORRIENTE	207,394,638	198,109,512	37.88%	9,285,126	5%
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	0.00%	0	0%
1207	Inversiones patrimoniales 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	5,352,292	0.00%	(5,352,292)	-100%
1470	Otros deudores	0	5,464,407	0.00%	(5,464,407)	-100%
1475	Deudas de difícil cobro	0	2,486,189	0.00%	(2,486,189)	-100%
1480	Provisión para deudores	0	(2,598,304)	0.00%	2,598,304	-100%
16	Propiedades, planta y equipo	206,276,104	49,014,827	37.68%	157,261,277	321%

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

(Cifras en miles de pesos)

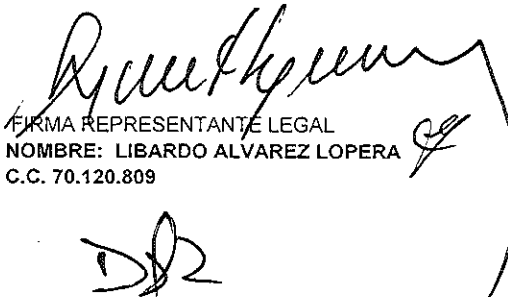
Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Octubre de 2018	Octubre de 2017	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
1605	Terrenos	111,736,359	1,707,309	20.41%	110,029,050	6445%
1610	Semovientes	269,060	0	0.05%	269,060	100%
1612	Plantaciones Agrícolas	74,610	0	0.01%	74,610	100%
1615	Construcciones en curso	1,109,473	115,603	0.20%	993,870	860%
1640	Edificaciones	85,861,962	45,789,500	15.68%	40,072,462	88%
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	5,349,297	10,598,671	0.98%	(5,249,374)	-50%
1660	Equipo médico y científico	620,913	479,364	0.11%	141,549	30%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	737,052	4,466,379	0.13%	(3,729,327)	-83%
1670	Equipos de comunicación y computación	1,626,818	7,767,713	0.30%	(6,140,895)	-79%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	329,511	183,271	0.06%	146,240	80%
1680	Equipo de comedor, cocina, despens y hotel.	25,668	89,537	0.00%	(63,869)	-71%
1681	Equipo de comedor, cocina, despens y hotel.	144,000	0	0.03%	144,000	100%
1685	Depreciación acumulada	(2,153,745)	(21,945,437)	-0.39%	19,791,692	-90%
1695	Provisión para protección de propiedad, planta y equipo.	0	(237,083)	0.00%	237,083	-100%
19	Otros activos	1,118,534	143,742,393	0.20%	(142,623,859)	-99%
1960	Bienes de arte y cultura	0	2,162,166	0.00%	(2,162,166)	-100%
1970	Intangibles	1,666,144	2,058,529	0.30%	(392,385)	-19%
1975	Amortización acumulada de intangibles.	(547,610)	(1,697,753)	-0.10%	1,150,143	-68%
1999	Valorizaciones	0	141,219,451	0.00%	(141,219,451)	-100%
	TOTAL ACTIVO	\$ 547,480,848	\$ 227,292,800	100.00%	\$ 320,188,048	141%
	PASIVO	431,481,939	75,841,478	0.00%	355,640,461	469%
	CORRIENTE	31,863,285	35,121,605	7.38%	(3,258,320)	-9%
22	Operaciones de crédito público y financiamiento con BC	0	571,427	0.00%	(571,427)	-100%
2203	Deuda púb.int. de CP.	0	571,427	0.00%	(571,427)	-100%
23	Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	4,500,000	4,700,000	1.04%	(200,000)	-4%
2306	Operaciones de financiamiento internas de CP.	0	4,700,000	0.00%	(4,700,000)	-100%
2313	Financiamiento interno de CP.	4,500,000	0	1.04%	4,500,000	100%
24	Cuentas por pagar	6,893,897	10,683,992	1.60%	(3,790,095)	-35%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	3,979,355	4,283,267	0.92%	(303,912)	-7%
2407	Recursos a favor de terceros	552,799	0	0.13%	552,799	100%
2422	Intereses por pagar	0	99,592	0.00%	(99,592)	-100%
2424	Descuentos de nómina	960,690	0	0.22%	960,690	100%
2425	Acreedores	0	1,566,593	0.00%	(1,566,593)	-100%


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

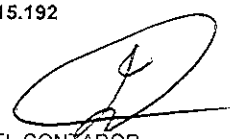
Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Octubre de 2018	Octubre de 2017	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	130,886	117,485	0.03%	13,401	11%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	339,292	228,420	0.08%	110,872	49%
2450	Avances y anticipos recibidos	0	23	0.00%	(23)	-100%
2453	Recursos recibidos en administración	0	4,388,612	0.00%	(4,388,612)	-100%
2460	Créditos judiciales	368,876	0	0.09%	368,876	100%
2490	Otras cuentas por pagar	561,999	0	0.13%	561,999	100%
25	Beneficios a empleados a corto plazo	10,155,642	1,145,645	2.35%	9,009,997	786%
2505	Salarios y prestaciones sociales	0	1,086,492	0.00%	(1,086,492)	-100%
2510	Pensiones por pagar	0	59,153	0.00%	(59,153)	-100%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	10,081,474	0	2.34%	10,081,474	100%
2514	Beneficios posempleo pensiones	74,168	0	0.02%	74,168	100%
27	Pasivos estimados	1,414,501	13,389,732	0.33%	(11,975,231)	-89%
2701	Provisión para litigios y demandas	1,414,501	0	0.33%	1,414,501	100%
2710	Provisión para contingencias	0	6,316,568	0.00%	(6,316,568)	-100%
2715	Provisión para prestaciones sociales	0	7,073,164	0.00%	(7,073,164)	-100%
29	Otros pasivos	8,899,245	4,630,809	2.06%	4,268,436	92%
2902	Recaudos a favor de terceros	4,727,312	0	1.10%	4,727,312	100%
2905	Recaudos a favor de terceros	0	99,617	0.00%	(99,617)	-100%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	4,171,933	4,531,192	0.97%	(359,259)	-8%
	NO CORRIENTE	399,618,654	40,719,873	92.62%	358,898,781	881%
22	Operaciones de crédito público y financiamie	0	10,857,143	0.00%	(10,857,143)	-100%
2208	Operaciones de crédito público internas de largo plazo	0	10,857,143	0.00%	(10,857,143)	-100%
23	Obligaciones Financieras	10,324,517	0	2.39%	10,324,517	100%
2314	Financiamiento interno de largo plazo	10,324,517	0	2.39%	10,324,517	100%
25	Beneficios a empleados largo plazo	389,294,137	0	90.22%	389,294,137	100%
2514	Beneficios posempleo pensiones	389,294,137	0	90.22%	389,294,137	100%
27	Pasivos estimados	0	29,862,730	0.00%	(29,862,730)	-100%
2720	Pensiones de jubilación	0	29,862,730	0.00%	(29,862,730)	-100%
	PATRIMONIO	\$ 115,998,909	\$ 151,451,322	0.00%	\$ (35,452,413)	-23%
31	Hacienda pública	115,998,909	0	100.00%	115,998,909	100%
3105	Capital fiscal	2,416,923	0	2.08%	2,416,923	100%
3110	Resultados del ejercicio	2,558,837	0	2.21%	2,558,837	100%
3145	Impactos por transición al nuevo marco de regulación	111,023,149	0	95.71%	111,023,149	100%
32	Patrimonio institucional	0	151,451,322	0.00%	(151,451,322)	-100%
3208	Capital fiscal	0	15,439,703	0.00%	(15,439,703)	-100%
3230	Resultados del ejercicio	0	(9,214,005)	0.00%	9,214,005	-100%
3235	Superávit por donación	0	6,019,737	0.00%	(6,019,737)	-100%

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

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Octubre de 2018	Octubre de 2017	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
3240	Superávit por valorización	0	141,219,453	0.00%	(141,219,453)	-100%
3255	Patrimonio institucional incorporado	0	207,729	0.00%	(207,729)	-100%
3270	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	0	(2,221,295)	0.00%	2,221,295	-100%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 547,480,848	\$ 227,292,800	0.00%	\$ 320,188,048	141%
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0.00%	0	0%
81	Derechos contingentes	5,783,119	4,601,524	24.39%	1,181,595	26%
83	Deudoras de control	17,925,064	23,705,105	75.61%	(5,780,041)	-24%
89	Deudoras por contra (cr)	(23,708,183)	(28,306,629)	100.00%	4,598,446	-16%
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0.00%	0	0%
91	Responsabilidades contingentes	5,334,456	57,948,949	40.65%	(52,614,493)	-91%
93	Acreedoras de control	7,789,929	4,998,367	59.35%	2,791,562	56%
99	Acreedoras por contra (db)	(13,124,385)	(62,947,316)	100.00%	49,822,931	-79%


 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 OCTUBRE DE 2018

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Octubre de 2018	Octubre de 2017	Vertical %	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	67,621,481	67,699,000	94.73%	(77,519)	-0.11%
42	Venta de Bienes	359,887	386,463	0.50%	(26,576)	-6.88%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y pesca	351,382	381,358	0.49%	(29,976)	-7.86%
4204	Productos Manufacturados	8,505	5,105	0.01%	3,400	66.60%
43	Venta de Servicios	23,212,358	21,988,372	32.52%	1,223,986	5.57%
4305	Servicios educativos	27,844,190	26,309,395	39.00%	1,534,795	5.83%
4390	Otros servicios	38,391	680,747	0.05%	(642,356)	-94.36%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	(4,670,223)	(5,001,770)	-6.54%	331,547	-6.63%
44	Transferencias	44,049,236	45,324,165	61.71%	(1,274,929)	-2.81%
4428	Otras transferencias	44,049,236	45,324,165	61.71%	(1,274,929)	-2.81%
	COSTO DE VENTAS	36,197,259	52,534,485	52.59%	(16,337,226)	-31.10%
62	Costo de venta de bienes	330,476	398,621	0.48%	(68,145)	-17.10%
6205	Bienes producidos	330,476	398,621	0.48%	(68,145)	-17.10%
63	Costo de venta de servicios	35,866,783	52,135,864	52.11%	(16,269,081)	-31.21%
6305	Servicios educativos	35,866,783	52,135,864	52.11%	(16,269,081)	-31.21%
	GASTOS OPERACIONALES	31,567,377	27,616,680	45.86%	3,950,697	14.31%
51	Administración	28,648,067	22,716,863	41.62%	5,931,204	26.11%
5101	Sueldos y salarios	11,885,387	6,618,312	17.27%	5,267,075	79.58%
5102	Contribuciones imputadas	156,479	9,312,760	0.23%	(9,156,281)	-98.32%
5103	Contribuciones efectivas	2,712,099	1,369,189	3.94%	1,342,910	98.08%
5104	Aportes sobre la nómina	329,321	150,763	0.48%	178,558	118.44%
5107	Prestaciones sociales	5,737,914	0	8.34%	5,737,914	100.00%
5108	Gastos diversos de personal	2,330,386	0	3.39%	2,330,386	100.00%
5111	Generales	4,972,932	5,031,167	7.23%	(58,235)	-1.16%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	523,549	234,672	0.76%	288,877	123.10%
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	2,919,310	4,899,817	4.24%	(1,980,507)	-40.42%
5314	Litigios o demandas	0	4,899,817	0.00%	(4,899,817)	-100.00%
5360	Depreciación de propiedades planta y equipo	2,187,636	0	3.18%	2,187,636	100.00%
5366	Depreciación de propiedades planta y equipo	50,929	0	0.07%	50,929	100.00%
5368	Provisión litigios y demandas	680,745	0	0.99%	680,745	100.00%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	(143,155)	(12,452,165)	-0.21%	12,309,010	-98.85%
48	OTROS INGRESOS	3,765,165	1,195,206	5.27%	2,569,959	215.02%
4802	Financieros	503,777	0	0.71%	503,777	100.00%
4805	Financieros	0	697,619	0.00%	(697,619)	-100.00%
4808	Otros ingresos ordinarios	3,261,388	493,312	4.57%	2,768,076	561.12%
4810	Extraordinarios	0	254,700	0.00%	(254,700)	-100.00%
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	0	(250,425)	0.00%	250,425	-100.00%
58	OTROS GASTOS	1,063,173	(2,042,954)	1.54%	3,106,127	-152.04%
5801	Intereses	0	1,341,884	0.00%	(1,341,884)	-100.00%
5802	Comisiones	153,350	90,721	0.22%	62,629	69.03%
5804	Financieros	572,206	0	0.83%	572,206	100.00%
5806	Otros gastos ordinarios	0	92,481	0.00%	(92,481)	-100.00%
5810	Extraordinarios	0	6,107	0.00%	(6,107)	-100.00%
5815	Ajuste de ejercicios anteriores	0	-3,574,147	0.00%	3,574,147	-100.00%
5890	Gastos diversos	337,617	0	0.49%	337,617	100.00%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	2,558,837	(9,214,005)	0.00%	11,772,842	-127.77%

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: LIBARDO ALVAREZ LOPERA
C.C. 70.120.809

FIRMA DIRECTOR FINANCIERO

NOMBRE: DIEGO LEÓN 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.