

**POLITÉCNICO COLOMBIANO**  
JAIME ISAZA CADAVID

31615001

Medellín, 21 de mayo de 2019

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

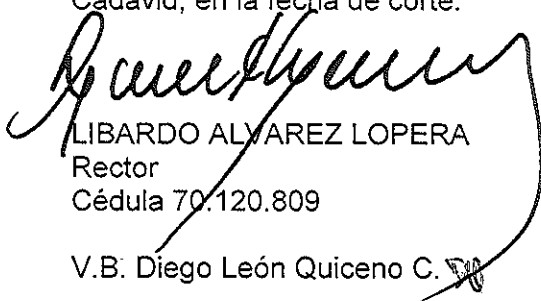

**CERTIFICAN:**

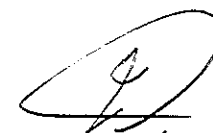
Que los saldos de los estados contables básicos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte al 30 de abril de 2019, fueron tomados de los libros de contabilidad y estos fueron elaborados conforme a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública.

Que en los estados contables básicos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte a 30 de abril de 2019, 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  
V.B. Diego León Quiceno C. 

  
JAIME ALONSO VÁSQUEZ PELÁEZ  
Contador  
Cédula 98.575.074  
T.P. 43162-T



**POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL**  
**A 30 DE ABRIL DE 2019**

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Abril de 2019	Abril de 2018	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	<b>ACTIVO</b>	\$ 241,921,608	\$ 241,570,671	100.00%	\$ 350,937	0%
	<b>CORRIENTE</b>	32,184,774	33,515,529	13.30%	(1,330,755)	-4%
<b>11</b>	<b>Efectivo y equivalentes al efectivo</b>	23,396,978	25,277,736	9.67%	(1,880,758)	-7%
1105	Caja	2,479	8,900	0.00%	(6,421)	-72%
1110	Depósitos en instituciones financieras	23,394,499	5,673,196	9.67%	17,721,303	312%
1132	Efectivo de uso restringido	0	19,595,640	0.00%	(19,595,640)	-100%
<b>13</b>	<b>Cuentas por cobrar</b>	3,621,013	4,007,091	1.50%	(386,078)	-10%
1316	Venta de Bienes	30,795	7,393	0.01%	23,402	317%
1317	Prestación de servicios	366,954	227,109	0.15%	139,845	62%
1337	Transferencias por cobrar	126,295	170,548	0.05%	(44,253)	-26%
1384	Otras cuentas por cobrar	635,378	1,200,333	0.26%	(564,955)	-47%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	2,461,591	2,401,708	1.02%	59,883	2%
<b>14</b>	<b>Préstamos por cobrar</b>	4,048,615	3,870,448	1.67%	178,167	5%
1415	Préstamos concedidos	4,038,568	3,815,471	1.67%	223,097	6%
1477	Préstamos por cobrar de difícil recaudo	10,047	54,977	0.00%	(44,930)	-82%
<b>15</b>	<b>Inventarios</b>	228,134	218,567	0.09%	9,567	4%
1505	Mercancías procesadas	33,539	33,538	0.01%	1	0%
1520	Productos en proceso	194,595	185,029	0.08%	9,566	5%
<b>19</b>	<b>Otros activos</b>	890,034	141,687	0.37%	748,347	528%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	872,613	115,666	0.36%	756,947	654%
1906	Avances y anticipos entregados	17,421	26,021	0.01%	(8,600)	-33%
	<b>NO CORRIENTE</b>	209,736,834	208,055,142	86.70%	1,681,692	1%
<b>16</b>	<b>Propiedades, planta y equipo</b>	208,683,847	207,034,995	86.26%	1,648,852	1%
1605	Terrenos	113,638,134	111,736,360	46.97%	1,901,774	2%
1610	Semovientes	162,430	141,743	0.07%	20,687	15%
1612	Plantaciones Agrícolas	75,458	77,605	0.03%	(2,147)	-3%
1615	Construcciones en curso	1,471,609	2,603,007	0.61%	(1,131,398)	-43%
1640	Edificaciones	87,760,387	84,147,590	36.28%	3,612,797	4%
1645	Plantas y ductos	91,232	91,232	0.04%	0	0%
1650	Redes, líneas y cables	453,894	453,894	0.19%	0	0%

**POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL**  
**A 30 DE ABRIL DE 2019**

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Abril de 2019	Abril de 2018	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
1655	Maquinaria y equipo	5,440,354	5,353,229	2.25%	87,125	2%
1660	Equipo médico y científico	625,663	607,567	0.26%	18,096	3%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	733,955	759,693	0.30%	(25,738)	-3%
1670	Equipos de comunicación y computación	1,626,363	1,584,106	0.67%	42,257	3%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	329,511	243,131	0.14%	86,380	36%
1680	Equipo de comedor, cocina, despens y hotel.	25,669	25,668	0.01%	1	0%
1681	Equipo de comedor, cocina, despens y hotel.	21,856	128,568	0.01%	(106,712)	-83%
1685	Depreciación acumulada	(3,772,668)	(918,398)	-1.56%	(2,854,270)	311%
<b>19</b>	<b>Otros activos</b>	<b>1,052,987</b>	<b>1,020,147</b>	<b>0.44%</b>	<b>32,840</b>	<b>3%</b>
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	0	0	0.00%	0	100%
1970	Intangibles	1,629,411	1,551,736	0.67%	77,675	5%
1975	Amortización acumulada de intangibles.	(576,424)	(531,589)	-0.24%	(44,835)	8%
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 241,921,608</b>	<b>\$ 241,570,671</b>	<b>100.00%</b>	<b>\$ 350,937</b>	<b>0%</b>
	<b>PASIVO</b>	<b>99,872,464</b>	<b>137,329,523</b>	<b>0.00%</b>	<b>(37,457,059)</b>	<b>-27%</b>
	<b>CORRIENTE</b>	<b>21,926,369</b>	<b>125,382,091</b>	<b>21.95%</b>	<b>(103,455,722)</b>	<b>-83%</b>
<b>23</b>	<b>Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados</b>	<b>0</b>	<b>4,500,000</b>	<b>0.00%</b>	<b>(4,500,000)</b>	<b>-100%</b>
2313	Financiamiento interno de CP.	0	4,500,000	0.00%	(4,500,000)	-100%
<b>24</b>	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>9,387,977</b>	<b>5,328,250</b>	<b>9.40%</b>	<b>4,059,727</b>	<b>76%</b>
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	1,314,902	3,575,891	1.32%	(2,260,989)	-63%
2407	Recursos a favor de terceros	5,322,134	257,389	5.33%	5,064,745	1968%
2424	Descuentos de nómina	1,254,333	943,505	1.26%	310,828	33%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	97,222	105,346	0.10%	(8,124)	-8%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	178,200	0.00%	(178,200)	-100%

**POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL**  
**A 30 DE ABRIL DE 2019**

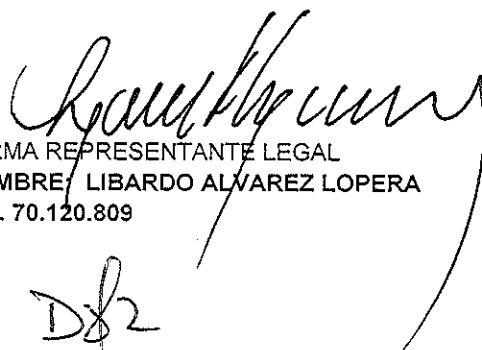
(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Abril de 2019	Abril de 2018	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
2460	Créditos judiciales	925,945	92,046	0.93%	833,899	906%
2490	Otras cuentas por pagar	473,441	175,873	0.47%	297,568	169%
<b>25</b>	<b>Beneficios a empleados a corto plazo</b>	<b>5,545,794</b>	<b>100,360,466</b>	<b>5.55%</b>	<b>(94,814,672)</b>	<b>-94%</b>
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	5,319,548	7,839,941	5.33%	(2,520,393)	-32%
2514	Beneficios posempleo pensiones	226,246	92,520,525	0.23%	(92,294,279)	-100%
<b>27</b>	<b>Pasivos estimados</b>	<b>0</b>	<b>5,836,334</b>	<b>0.00%</b>	<b>(5,836,334)</b>	<b>-100%</b>
2701	Provisión para litigios y demandas	0	5,836,334	0.00%	(5,836,334)	-100%
<b>29</b>	<b>Otros pasivos</b>	<b>6,992,598</b>	<b>9,357,041</b>	<b>7.00%</b>	<b>(2,364,443)</b>	<b>-25%</b>
2902	Recaudos a favor de terceros	2,001,566	4,241,808	2.00%	(2,240,242)	-53%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	4,991,032	5,115,233	5.00%	(124,201)	-2%
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>77,946,095</b>	<b>11,947,432</b>	<b>78.05%</b>	<b>65,998,663</b>	<b>552%</b>
<b>23</b>	<b>Obligaciones Financieras</b>	<b>8,777,740</b>	<b>11,947,432</b>	<b>8.79%</b>	<b>(3,169,692)</b>	<b>-27%</b>
2314	Financiamiento interno de largo plazo	8,777,740	11,947,432	8.79%	(3,169,692)	-27%
<b>25</b>	<b>Beneficios a empleados largo plazo</b>	<b>66,478,384</b>	<b>0</b>	<b>66.56%</b>	<b>66,478,384</b>	<b>100%</b>
2514	Beneficios posempleo pensiones	66,478,384	0	66.56%	66,478,384	100%
<b>27</b>	<b>Pasivos estimados</b>	<b>2,689,971</b>	<b>0</b>	<b>2.69%</b>	<b>2,689,971</b>	<b>100%</b>
2701	Provisión litigios y demandas	2,689,971	0	2.69%	2,689,971	100%
	<b>PATRIMONIO</b>	<b>\$ 142,049,144</b>	<b>\$ 104,241,148</b>	<b>0.00%</b>	<b>\$ 37,807,996</b>	<b>36%</b>
<b>31</b>	<b>Hacienda pública</b>	<b>142,049,144</b>	<b>104,241,148</b>	<b>100.00%</b>	<b>37,807,996</b>	<b>36%</b>
3105	Capital fiscal	2,416,923	2,416,923	1.70%	0	0%
3109	Resultados de ejercicios anteriores	128,713,204	0	90.61%	128,713,204	100%
3110	Resultados del ejercicio	10,919,017	749,295	7.69%	10,169,722	1357%
3145	Impactos por transición al nuevo marco de regulación	0	101,074,930	0.00%	(101,074,930)	-100%
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>\$ 241,921,608</b>	<b>\$ 241,570,671</b>	<b>0.00%</b>	<b>\$ 350,937</b>	<b>0%</b>

**POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL**  
**A 30 DE ABRIL DE 2019**

(Cifras en miles de pesos)

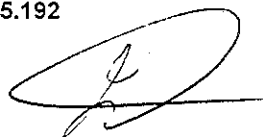
Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Abril de 2019	Abril de 2018	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	0	0	0.00%	0	0%
81	Derechos contingentes	5,783,119	5,783,119	22.23%	0	0%
83	Deudoras de control	20,233,801	18,567,702	77.77%	1,666,099	9%
89	Deudoras por contra (cr)	(26,016,920)	(24,350,821)	100.00%	(1,666,099)	7%
	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	0	0	0.00%	0	0%
91	Responsabilidades contingentes	4,766,239	57,948,949	37.96%	(53,182,710)	-92%
93	Acreedoras de control	7,789,929	4,998,367	62.04%	2,791,562	56%
99	Acreedoras por contra (db)	(12,556,168)	(62,947,316)	100.00%	50,391,148	-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 30 DE ABRIL DE 2019**

**(Cifras en miles de pesos)**

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Abril de 2019	Abril de 2018	Vertical %	Variación \$	Variación %
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>38,531,467</b>	<b>27,782,041</b>	<b>98.86%</b>	<b>10,749,426</b>	<b>38.69%</b>
42	Venta de Bienes	127,609	153,312	0.33%	(25,703)	-16.77%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y pesca	122,911	149,132	0.32%	(26,221)	-17.58%
4204	Productos Manufacturados	4,698	4,180	0.01%	518	12.39%
43	Venta de Servicios	17,334,369	7,695,180	44.47%	9,639,189	125.26%
4305	Servicios educativos	19,309,919	9,361,262	49.54%	9,948,657	106.27%
4390	Otros servicios	1,958	6,528	0.01%	(4,570)	-70.01%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	(1,977,508)	(1,672,610)	-5.07%	(304,898)	18.23%
44	Transferencias	21,069,489	19,933,549	54.06%	1,135,940	5.70%
4428	Otras transferencias	21,069,489	19,933,549	54.06%	1,135,940	5.70%
	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>17,467,131</b>	<b>12,280,027</b>	<b>62.25%</b>	<b>5,187,104</b>	<b>42.24%</b>
62	Costo de venta de bienes	20,382	171,277	0.07%	(150,895)	-88.10%
6205	Bienes producidos	20,382	171,277	0.07%	(150,895)	-88.10%
63	Costo de venta de servicios	17,446,749	12,108,750	62.18%	5,337,999	44.08%
6305	Servicios educativos	17,446,749	12,108,750	62.18%	5,337,999	44.08%
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>10,200,986</b>	<b>15,113,514</b>	<b>36.36%</b>	<b>(4,912,528)</b>	<b>-32.50%</b>
51	Administración	9,136,252	11,279,209	32.56%	(2,142,957)	-19.00%
5101	Sueldos y salarios	4,832,436	3,833,114	17.22%	999,322	26.07%
5102	Contribuciones imputadas	65,238	70,490	0.23%	(5,252)	-7.45%
5103	Contribuciones efectivas	1,119,541	1,005,177	3.99%	114,364	11.38%
5104	Aportes sobre la nómina	127,629	119,240	0.45%	8,389	7.04%
5107	Prestaciones sociales	1,637,509	4,019,726	5.84%	(2,382,217)	-59.26%
5108	Gastos diversos de personal	237,089	878,796	0.85%	(641,707)	-73.02%
5111	Generales	955,539	1,225,645	3.41%	(270,106)	-22.04%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	161,271	127,021	0.57%	34,250	26.96%
	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	1,064,734	3,834,305	3.79%	(2,769,571)	-72.23%
5360	Depreciación de propiedades planta y equipo	897,760	918,398	3.20%	(20,638)	-2.25%
5366	Amortización de Intangibles	38,733	25,409	0.14%	13,324	52.44%
5368	Provisión litigios y demandas	128,241	2,890,498	0.46%	(2,762,257)	-95.56%
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>10,863,350</b>	<b>388,500</b>	<b>38.72%</b>	<b>10,474,850</b>	<b>2696.23%</b>
48	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>445,112</b>	<b>809,186</b>	<b>1.14%</b>	<b>(364,074)</b>	<b>-44.99%</b>
4802	Financieros	111,384	199,084	0.29%	(87,700)	-44.05%
4808	Otros ingresos ordinarios	333,728	610,102	0.86%	(276,374)	-45.30%
58	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>389,445</b>	<b>448,391</b>	<b>1.39%</b>	<b>(58,946)</b>	<b>-13.15%</b>
5802	Comisiones	47,663	25,322	0.17%	22,341	88.23%
5804	Financieros	218,523	376,943	0.78%	(158,420)	-42.03%
5890	Gastos diversos	123,259	46,126	0.44%	77,133	167.22%
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>10,919,017</b>	<b>749,295</b>	<b>0.00%</b>	<b>10,169,722</b>	<b>1357.24%</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.