

POLITÉCNICO COLOMBIANO  
JAIME ISAZA CADAVID

31615001

Medellín, 23 de agosto 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 31 de julio de 2019, fueron tomados de los libros de contabilidad y estos fueron elaborados conforme a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública.

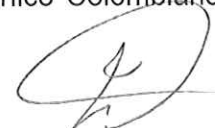
Que en los estados contables básicos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte a 31 de julio de 2019, se revela el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden, registrados en el libro mayor emitidos por la entidad.

Para la preparación de los estados financieros se ha verificado que:

- 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

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 31 DE JULIO DE 2019**

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Julio de 2019	Julio de 2018	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	<b>ACTIVO</b>	\$ 244,040,357	\$ 241,202,761	100.00%	\$ 2,837,596	1%
	<b>CORRIENTE</b>	35,043,764	33,472,236	14.36%	1,571,528	5%
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	25,701,178	25,388,544	10.53%	312,634	1%
1105	Caja	4,664	8,900	0.00%	(4,236)	-48%
1110	Depósitos en instituciones financieras	25,696,514	6,044,680	10.53%	19,651,834	325%
1132	Efectivo de uso restringido	0	19,334,964	0.00%	(19,334,964)	-100%
13	<b>Cuentas por cobrar</b>	3,965,817	4,060,201	1.63%	(94,384)	-2%
1316	Venta de Bienes	35,983	8,766	0.01%	27,217	310%
1317	Prestación de servicios	467,178	645,615	0.19%	(178,437)	-28%
1337	Transferencias por cobrar	169,726	34,785	0.07%	134,941	388%
1384	Otras cuentas por cobrar	814,230	969,327	0.33%	(155,097)	-16%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	2,478,700	2,401,708	1.02%	76,992	3%
14	<b>Préstamos por cobrar</b>	4,346,144	3,777,823	1.78%	568,321	15%
1415	Préstamos concedidos	4,336,097	3,775,778	1.78%	560,319	15%
1477	Préstamos por cobrar de difícil recaudo	10,047	2,045	0.00%	8,002	391%
15	<b>Inventarios</b>	238,311	159,848	0.10%	78,463	49%
1505	Mercancías procesadas	33,539	33,539	0.01%	0	0%
1520	Productos en proceso	204,772	126,309	0.08%	78,463	62%
19	<b>Otros activos</b>	792,314	85,820	0.32%	706,494	823%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	763,034	34,803	0.31%	728,231	2092%
1906	Avances y anticipos entregados	29,280	51,017	0.01%	(21,737)	-43%
	<b>NO CORRIENTE</b>	208,996,593	207,730,525	85.64%	1,266,068	1%
16	<b>Propiedades, planta y equipo</b>	207,977,692	206,716,730	85.22%	1,260,962	1%
1605	Terrenos	113,638,134	111,736,359	46.57%	1,901,775	2%
1610	Semovientes	176,330	157,650	0.07%	18,680	12%
1612	Plantaciones Agrícolas	74,661	75,617	0.03%	(956)	-1%
1615	Construcciones en curso	1,471,609	1,109,473	0.60%	362,136	33%
1640	Edificaciones	87,760,387	85,837,101	35.96%	1,923,286	2%
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%
1655	Maquinaria y equipo	5,418,561	5,360,367	2.22%	58,194	1%
1660	Equipo médico y científico	625,663	607,567	0.26%	18,096	3%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	735,646	761,493	0.30%	(25,847)	-3%
1670	Equipos de comunicación y computación	1,674,004	1,610,826	0.69%	63,178	4%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	288,011	323,113	0.12%	(35,102)	-11%
1680	Equipo de comedor, cocina, despens y hotel.	25,668	25,668	0.01%	0	0%
1681	Bienes de arte y cultura	21,856	144,000	0.01%	(122,144)	-85%
1685	Depreciación acumulada	(4,477,964)	(1,577,630)	-1.83%	(2,900,334)	184%

**POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL**  
**A 31 DE JULIO DE 2019**

(Cifras en miles de pesos)

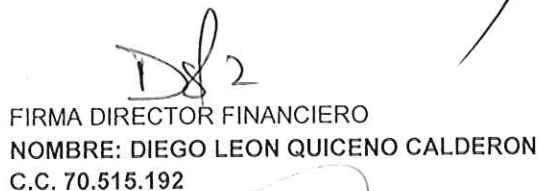
Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Julio de 2019	Julio de 2018	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
19	Otros activos	1,018,901	1,013,795	0.42%	5,106	1%
1970	Intangibles	1,614,222	1,551,736	0.66%	62,486	4%
1975	Amortización acumulada de intangibles.	(595,321)	(537,941)	-0.24%	(57,380)	11%
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 244,040,357</b>	<b>\$ 241,202,761</b>	<b>100.00%</b>	<b>\$ 2,837,596</b>	<b>1%</b>
	<b>PASIVO</b>	<b>104,148,598</b>	<b>139,117,615</b>	<b>0.00%</b>	<b>(34,969,017)</b>	<b>-25%</b>
	<b>CORRIENTE</b>	<b>29,892,754</b>	<b>36,517,059</b>	<b>28.70%</b>	<b>(6,624,305)</b>	<b>-18%</b>
23	Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	0	4,500,000	0.00%	(4,500,000)	-100%
2313	Financiamiento interno de CP.	0	4,500,000	0.00%	(4,500,000)	-100%
24	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>8,840,102</b>	<b>5,636,804</b>	<b>8.49%</b>	<b>3,203,298</b>	<b>57%</b>
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	1,372,552	3,845,090	1.32%	(2,472,538)	-64%
2407	Recursos a favor de terceros	5,208,328	374,208	5.00%	4,834,120	1292%
2424	Descuentos de nómina	1,849,485	811,066	1.78%	1,038,419	128%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	200,067	140,733	0.19%	59,334	42%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	5,409	165,604	0.01%	(160,195)	-97%
2460	Créditos judiciales	42,542	126,961	0.04%	(84,419)	-66%
2490	Otras cuentas por pagar	161,719	173,142	0.16%	(11,423)	-7%
25	<b>Beneficios a empleados a corto plazo</b>	<b>7,612,596</b>	<b>7,821,265</b>	<b>7.31%</b>	<b>(208,669)</b>	<b>-3%</b>
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	7,471,132	7,680,284	7.17%	(209,152)	-3%
2514	Beneficios posempleo pensiones	141,464	140,981	0.14%	483	0%
27	<b>Pasivos estimados</b>	<b>2,977,264</b>	<b>2,740,640</b>	<b>2.86%</b>	<b>236,624</b>	<b>9%</b>
2701	Provisión para litigios y demandas	2,977,264	2,740,640	2.86%	236,624	9%
29	<b>Otros pasivos</b>	<b>10,462,792</b>	<b>15,818,350</b>	<b>10.05%</b>	<b>(5,355,558)</b>	<b>-34%</b>
2902	Recaudos a favor de terceros	2,079,068	5,621,754	2.00%	(3,542,686)	-63%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	8,383,724	10,196,596	8.05%	(1,812,872)	-18%
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>74,255,844</b>	<b>102,600,556</b>	<b>71.30%</b>	<b>(28,344,712)</b>	<b>-28%</b>
23	<b>Obligaciones Financieras</b>	<b>8,022,587</b>	<b>11,123,616</b>	<b>7.70%</b>	<b>(3,101,029)</b>	<b>-28%</b>
2314	Financiamiento interno de largo plazo	8,022,587	11,123,616	7.70%	(3,101,029)	-28%
25	<b>Beneficios a empleados largo plazo</b>	<b>66,233,257</b>	<b>91,476,940</b>	<b>63.59%</b>	<b>(25,243,683)</b>	<b>-28%</b>
2514	Beneficios posempleo pensiones	66,233,257	91,476,940	63.59%	(25,243,683)	-28%

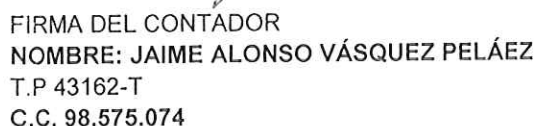
**POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL**  
**A 31 DE JULIO DE 2019**

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Julio de 2019	Julio de 2018	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	<b>PATRIMONIO</b>	\$ 139,891,759	\$ 102,085,146	0.00%	\$ 37,806,613	37%
31	Hacienda pública	139,891,759	102,085,146	100.00%	37,806,613	37%
3105	Capital fiscal	2,416,923	2,416,923	1.73%	0	0%
3109	Resultados de ejercicios anteriores	128,713,204	0	92.01%	128,713,204	100%
3110	Resultados del ejercicio	8,761,632	(1,406,707)	6.26%	10,168,339	-723%
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>	\$ 244,040,357	\$ 241,202,761	0.00%	\$ 2,837,596	1%
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	0	0	0.00%	0	0%
81	Derechos contingentes	5,783,119	5,783,119	21.37%	0	0%
83	Deudoras de control	21,280,663	19,409,262	78.63%	1,871,401	10%
89	Deudoras por contra (cr)	(27,063,782)	(25,192,381)	100.00%	(1,871,401)	7%
	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	0	0	0.00%	0	0%
91	Responsabilidades contingentes	4,790,911	57,948,949	38.08%	(53,158,038)	-92%
93	Acreedoras de control	7,789,929	4,998,367	61.92%	2,791,562	56%
99	Acreedoras por contra (db)	(12,580,840)	(62,947,316)	100.00%	50,366,476	-80%

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

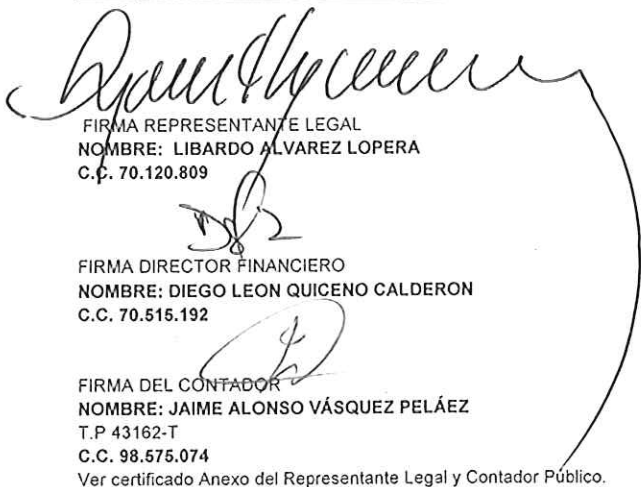
  
 FIRMA DIRECTOR FINANCIERO  
 NOMBRE: DIEGO LEON QUICENO CALDERON  
 C.C. 70.515.192


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

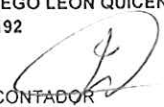
Ver certificado Anexo del Representante Legal y Contador Público.

**POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"**  
**ESTADO DE RESULTADOS INDIVIDUAL**  
**A 31 DE JULIO DE 2019**  
**(Cifras en miles de pesos)**

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Julio de 2019	Julio de 2018	Vertical %	Variación \$	Variación %
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>62,497,374</b>	<b>43,747,696</b>	<b>98.48%</b>	<b>18,749,678</b>	<b>42.86%</b>
41	Ingresos Fiscales	6,104,750	0	9.62%	6,104,750	100.00%
4110	No tributarios	6,104,750	0	9.62%	6,104,750	100.00%
42	Venta de Bienes	211,676	277,083	0.33%	(65,407)	-23.61%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y pesca	206,962	268,622	0.33%	(61,660)	-22.95%
4204	Productos Manufacturados	4,714	8,461	0.01%	(3,747)	-44.29%
43	Venta de Servicios	26,090,137	15,132,998	41.11%	10,957,139	72.41%
4305	Servicios educativos	29,161,625	18,323,672	45.95%	10,837,953	59.15%
4390	Otros servicios	7,098	18,579	0.01%	(11,481)	-61.80%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	(3,078,586)	(3,209,253)	-4.85%	130,667	-4.07%
44	Transferencias	30,090,811	28,337,615	47.42%	1,753,196	6.19%
4428	Otras transferencias	30,090,811	28,337,615	47.42%	1,753,196	6.19%
	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>32,356,621</b>	<b>23,618,577</b>	<b>59.15%</b>	<b>8,738,044</b>	<b>37.00%</b>
62	Costo de venta de bienes	27,835	275,297	0.05%	(247,462)	-89.89%
6205	Bienes producidos	27,835	275,297	0.05%	(247,462)	-89.89%
63	Costo de venta de servicios	32,328,786	23,343,280	59.10%	8,985,506	38.49%
6305	Servicios educativos	32,328,786	23,343,280	59.10%	8,985,506	38.49%
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>21,595,313</b>	<b>22,793,402</b>	<b>39.48%</b>	<b>(1,198,089)</b>	<b>-5.26%</b>
51	Administración	19,448,573	20,702,177	35.56%	(1,253,604)	-6.06%
5101	Sueldos y salarios	9,368,590	8,016,607	17.13%	1,351,983	16.86%
5102	Contribuciones imputadas	101,863	114,128	0.19%	(12,265)	-10.75%
5103	Contribuciones efectivas	1,898,165	1,829,450	3.47%	68,715	3.76%
5104	Aportes sobre la nómina	240,061	228,048	0.44%	12,013	5.27%
5107	Prestaciones sociales	2,981,539	5,388,376	5.45%	(2,406,837)	-44.67%
5108	Gastos diversos de personal	541,403	1,869,609	0.99%	(1,328,206)	-71.04%
5111	Generales	3,448,694	3,025,775	6.30%	422,919	13.98%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	868,258	230,184	1.59%	638,074	277.20%
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	2,146,740	2,091,225	3.92%	55,515	2.65%
5360	Depreciación de propiedades planta y equipo	1,621,684	1,577,630	2.96%	44,054	2.79%
5366	Amortización de Intangibles	67,556	31,761	0.12%	35,795	112.70%
5368	Provisión litigios y demandas	457,500	481,834	0.84%	(24,334)	-5.05%
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>8,545,440</b>	<b>(2,664,283)</b>	<b>15.62%</b>	<b>11,209,723</b>	<b>-420.74%</b>
48	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>962,652</b>	<b>1,906,264</b>	<b>1.52%</b>	<b>(943,612)</b>	<b>-49.50%</b>
4802	Financieros	235,364	355,423	0.37%	(120,059)	-33.78%
4808	Otros ingresos ordinarios	727,288	1,550,841	1.15%	(823,553)	-53.10%
58	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>746,460</b>	<b>648,688</b>	<b>1.36%</b>	<b>97,772</b>	<b>15.07%</b>
5802	Comisiones	83,853	66,652	0.15%	17,201	25.81%
5804	Financieros	241,164	464,972	0.44%	(223,808)	-48.13%
5890	Gastos diversos	421,443	117,064	0.77%	304,379	260.01%
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>8,761,632</b>	<b>(1,406,707)</b>	<b>0.00%</b>	<b>10,168,339</b>	<b>-722.85%</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.