



10110001 - 202001002146

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 29 de febrero de 2020, 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 29 de febrero de 2020, 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.

JAIME ALONSO VASQUEZ PELAEZ
PROFESIONAL ESPECIALIZADO
{08 Dependencia remitente}

DIEGO LEON QUICENO CALDERON
DIRECTOR (A)

LIBARDO ALVAREZ LOPERA
RECTOR INSTITUCION UNIVERSITARIA



POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

Educación para
Vivir mejor



 
Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid

 
@PolitecnicoJIC



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 28 DE FEBRERO DE 2020

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Febrero de 2020	Febrero de 2019	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	ACTIVO	\$ 247.406.818	\$ 236.426.443	100,00%	\$ 10.980.375	5%
	CORRIENTE	38.468.839	26.226.742	15,55%	12.242.097	47%
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	26.295.400	16.726.928	10,63%	9.568.472	57%
1105	Caja	380	0	0,00%	380	100%
1110	Depósitos en instituciones financieras	26.295.020	16.726.928	10,63%	9.568.092	57%
13	Cuentas por cobrar	5.292.347	4.076.928	2,14%	1.215.419	30%
1316	Venta de Bienes	13.937	27.365	0,01%	-13.428	-49%
1317	Prestación de servicios	1.544.945	380.940	0,62%	1.164.005	306%
1337	Transferencias por cobrar	175	117.613	0,00%	-117.438	-100%
1384	Otras cuentas por cobrar	1.216.998	1.091.831	0,49%	125.167	11%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	2.519.530	2.459.179	1,02%	60.351	2%
1386	(CR)	-3.238	0	0,00%	-3.238	100%
14	Préstamos por cobrar	5.426.331	4.185.177	2,19%	1.241.154	30%
1415	Préstamos concedidos	5.426.331	4.174.303	2,19%	1.252.028	30%
1477	Préstamos por cobrar de difícil recaudo	0	10.874	0,00%	-10.874	-100%
15	Inventarios	273.408	232.528	0,11%	40.880	18%
1505	Mercancías procesadas	33.539	33.539	0,01%	0	0%
1520	Productos en proceso	239.869	198.989	0,10%	40.880	21%
19	Otros activos	1.181.353	1.005.181	0,48%	176.172	18%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	1.162.667	986.419	0,47%	176.248	18%
1906	Avances y anticipos entregados	18.686	18.762	0,01%	-76	0%
	NO CORRIENTE	208.937.979	210.199.701	84,45%	-1.261.722	-1%
16	Propiedades, planta y equipo	208.151.296	209.115.376	84,13%	-964.080	0%
1605	Terrenos	113.638.134	113.638.134	45,93%	0	0%
1610	Semovientes	173.559	158.920	0,07%	14.639	9%
1612	Plantaciones Agrícolas	74.200	75.301	0,03%	-1.101	-1%
1615	Construcciones en curso	140.512	1.471.609	0,06%	-1.331.097	-90%
1640	Edificaciones	89.237.656	87.760.387	36,07%	1.477.269	2%
1645	Plantas y ductos	91.232	91.232	0,04%	0	0%
1650	Redes, líneas y cables	453.894	453.894	0,18%	0	0%
1655	Maquinaria y equipo	5.540.651	5.397.289	2,24%	143.362	3%
1660	Equipo médico y científico	204.984	625.663	0,08%	-420.679	-67%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	856.040	733.955	0,35%	122.085	17%
1670	Equipos de comunicación y computación	3.162.257	1.626.363	1,28%	1.535.894	94%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	288.011	329.511	0,12%	-41.500	-13%
1680	Equipo de comedor, cocina, despens y hotel.	24.174	25.668	0,01%	-1.494	-6%
1681	Bienes de arte y cultura	29.714	21.856	0,01%	7.858	36%
1685	Depreciación acumulada	-5.763.722	-3.294.406	-2,33%	-2.469.316	75%
19	Otros activos	786.683	1.084.325	0,32%	-297.642	-27%
1970	Intangibles	1.602.957	1.659.357	0,65%	-56.400	-3%



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 28 DE FEBRERO DE 2020

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Febrero de 2020	Febrero de 2019	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
1975	Amortización acumulada de intangibles.	-816.274	-575.032	-0,33%	-241.242	42%
	TOTAL ACTIVO	\$ 247.406.818	\$ 236.426.443	100,00%	\$ 10.980.375	5%
	PASIVO	101.886.716	98.410.388	0,00%	3.476.328	4%
	CORRIENTE	27.130.942	20.504.075	26,63%	6.626.867	32%
24	Cuentas por pagar	8.670.354	8.319.910	8,51%	350.444	4%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	2.827.403	907.201	2,78%	1.920.202	212%
2407	Recursos a favor de terceros	4.129.115	5.333.630	4,05%	-1.204.515	-23%
2424	Descuentos de nómina	1.489.884	1.479.242	1,46%	10.642	1%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	88.576	86.881	0,09%	1.695	2%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	331.523	0,00%	-331.523	-100%
2460	Créditos judiciales	0	56.519	0,00%	-56.519	-100%
2490	Otras cuentas por pagar	135.376	124.914	0,13%	10.462	8%
25	Beneficios a empleados a corto plazo	4.445.362	3.124.215	4,36%	1.321.147	42%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	4.229.636	2.967.997	4,15%	1.261.639	43%
2514	Beneficios posempleo pensiones	215.726	156.218	0,21%	59.508	38%
29	Otros pasivos	14.015.226	9.059.950	13,76%	4.955.276	55%
2902	Recaudos a favor de terceros	4.062.813	6.484.830	3,99%	-2.422.017	-37%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	9.952.413	2.575.120	9,77%	7.377.293	286%
	NO CORRIENTE	74.755.774	77.906.313	73,37%	-3.150.539	-4%
23	Obligaciones Financieras	5.839.169	8.777.740	5,73%	-2.938.571	-33%
2314	Financiamiento interno de largo plazo	5.839.169	8.777.740	5,73%	-2.938.571	-33%
25	Beneficios a empleados largo plazo	65.424.501	66.479.658	64,21%	-1.055.157	-2%
2514	Beneficios posempleo pensiones	65.424.501	66.479.658	64,21%	-1.055.157	-2%
27	Pasivos estimados	3.492.104	2.648.915	3,43%	843.189	32%
2701	Provisión litigios y demandas	3.492.104	2.648.915	3,43%	843.189	32%
	PATRIMONIO	\$ 146.492.576	\$ 138.022.040	0,00%	\$ 8.470.536	6%
31	Hacienda pública	146.492.576	138.022.040	100,00%	8.470.536	6%
3105	Capital fiscal	2.416.923	2.416.923	1,65%	0	0%
3109	Resultados de ejercicios anteriores	131.568.741	3.185.527	89,81%	128.383.214	4030%
3110	Resultados del ejercicio	12.506.912	6.891.912	8,54%	5.615.000	81%
3145	Impactos por transición al nuevo marco de regulación	0	125.527.678	0,00%	-125.527.678	-100%



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 28 DE FEBRERO DE 2020

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Febrero de 2020	Febrero de 2019	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 248.379.292	\$ 236.432.428	0,00%	\$ 11.946.864	5%
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0,00%	0	0%
81	Derechos contingentes	5.783.119	5.783.119	11,61%	0	0%
83	Deudoras de control	44.043.942	27.873.617	88,39%	16.170.325	58%
89	Deudoras por contra (cr)	-49.827.061	-33.656.736	100,00%	-16.170.325	48%
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0,00%	0	0%
91	Responsabilidades contingentes	4.448.471	57.948.949	44,30%	-53.500.478	-92%
93	Acreedoras de control	5.593.260	4.998.367	55,70%	594.893	12%
99	Acreedoras por contra (db)	-10.041.731	-62.947.316	100,00%	52.905.585	-84%

JAIME ALONSO VASQUEZ PELAEZ
PROFESIONAL ESPECIALIZADO
{08 Dependencia remitente}

DIEGO LEON QUICENO CALDERON
DIRECTOR (A)

LIBARDO ALVAREZ LOPERA
RECTOR INSTITUCION UNIVERSITARIA



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

ESTADO DE RESULTADOS
A 28 DE FEBRERO DE 2020

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Febrero de 2020	Febrero de 2019	Vertical %	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	21.385.516	20.593.745	99,05%	791.771	3,84%
42	Venta de Bienes	53.032	54.398	0,25%	-1.366	-2,51%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y pesca	53.027	54.353	0,25%	-1.326	-2,44%
4204	Productos Manufacturados	5	45	0,00%	-40	-88,89%
43	Venta de Servicios	3.152.944	7.254.511	14,60%	-4.101.567	-56,54%
4305	Servicios educativos	3.504.496	8.156.959	16,23%	-4.652.463	-57,04%
4390	Otros servicios	2.348	1.835	0,01%	513	27,96%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-353.900	-904.283	-1,64%	550.383	-60,86%
44	Transferencias	18.179.540	13.284.836	84,20%	4.894.704	36,84%
4428	Otras transferencias	18.179.540	13.284.836	84,20%	4.894.704	36,84%
	COSTO DE VENTAS	4.644.539	9.708.381	51,14%	-5.063.842	-52,16%
62	Costo de venta de bienes	15.694	7.978	0,17%	7.716	96,72%
6205	Bienes producidos	15.694	7.978	0,17%	7.716	96,72%
63	Costo de venta de servicios	4.628.845	9.700.403	50,96%	-5.071.558	-52,28%
6305	Servicios educativos	4.628.845	9.700.403	50,96%	-5.071.558	-52,28%
	GASTOS OPERACIONALES	4.429.396	4.241.253	48,77%	188.143	4,44%
51	Administración	3.860.921	3.806.807	42,51%	54.114	1,42%
5101	Sueldos y salarios	2.016.403	2.042.550	22,20%	-26.147	-1,28%
5102	Contribuciones imputadas	33.686	30.130	0,37%	3.556	11,80%
5103	Contribuciones efectivas	596.916	587.625	6,57%	9.291	1,58%
5104	Aportes sobre la nómina	66.556	63.902	0,73%	2.654	4,15%
5107	Prestaciones sociales	855.972	858.319	9,42%	-2.347	-0,27%
5108	Gastos diversos de personal	131.508	35.148	1,45%	96.360	274,16%
5111	Generales	157.758	174.962	1,74%	-17.204	-9,83%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	2.122	14.171	0,02%	-12.049	-85,03%
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	565.236	434.446	6,22%	130.790	30,11%
5360	Depreciación de propiedades planta y equipo	517.442	414.955	5,70%	102.487	24,70%
5366	Amortización de Intangibles	41.990	19.491	0,46%	22.499	115,43%
5368	Provisión litigios y demandas	5.804	0	0,06%	5.804	100,00%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	12.311.581	6.644.111	135,55%	5.667.470	85,30%
48	OTROS INGRESOS	204.178	271.718	0,95%	-67.540	-24,86%
4802	Financieros	51.563	49.870	0,24%	1.693	3,39%
4808	Otros ingresos ordinarios	152.615	221.848	0,71%	-69.233	-31,21%
58	OTROS GASTOS	8.847	23.917	0,10%	-15.070	-63,01%
5802	Comisiones	1	5.902	0,00%	-5.901	-99,98%
5804	Financieros	1.230	2.105	0,01%	-875	-41,57%
5890	Gastos diversos	7.616	15.910	0,08%	-8.294	-52,13%
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	12.506.912	6.891.912	0,00%	5.615.000	81,47%

JAIME ALONSO VASQUEZ PELAEZ
PROFESIONAL ESPECIALIZADO
{08 Dependencia remitente}





POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

Educación para
Vivir mejor



DIEGO LEON QUICENO CALDERON
DIRECTOR (A)

LIBARDO ALVAREZ LOPERA
RECTOR INSTITUCION UNIVERSITARIA

