



POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

Educación para
Vivir mejor



10110001 - 202001002488

, 02/06/2020

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 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 30 de abril 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:

- 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 INSTITUCION UNIVERSITARIA

JAIME ALONSO VASQUEZ PELAEZ
PROFESIONAL ESPECIALIZADO
{08 Dependencia remitente}

DIEGO LEON QUICENO CALDERON
DIRECTOR (A)





POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30 DE ABRIL DE 2020

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Abril de 2020	Abril de 2019	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	ACTIVO	\$ 242.041.157	\$ 241.921.608	100,00%	\$ 119.549	0%
	CORRIENTE	33.459.664	32.184.774	13,82%	1.274.890	4%
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	22.040.531	23.396.978	9,11%	-1.356.447	-6%
1105	Caja	684	2.479	0,00%	-1.795	-72%
1110	Depósitos en instituciones financieras	22.039.847	23.394.499	9,11%	-1.354.652	-6%
13	Cuentas por cobrar	4.775.462	3.621.013	1,97%	1.154.449	32%
1316	Venta de Bienes	39.518	30.795	0,02%	8.723	28%
1317	Prestación de servicios	1.204.385	366.954	0,50%	837.431	228%
1337	Transferencias por cobrar	175	126.295	0,00%	-126.120	-100%
1384	Otras cuentas por cobrar	1.079.083	635.378	0,45%	443.705	70%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	2.455.539	2.461.591	1,01%	-6.052	0%
1386	(CR)	-3.238	0	0,00%	-3.238	100%
14	Préstamos por cobrar	5.254.645	4.048.615	2,17%	1.206.030	30%
1415	Préstamos concedidos	5.254.645	4.038.568	2,17%	1.216.077	30%
1477	Préstamos por cobrar de difícil recaudo	0	10.047	0,00%	-10.047	-100%
15	Inventarios	267.768	228.134	0,11%	39.634	17%
1505	Mercancías procesadas	33.539	33.539	0,01%	0	0%
1514	Materiales y suministros	348	0	0,00%	348	100%
1520	Productos en proceso	233.881	194.595	0,10%	39.286	20%
19	Otros activos	1.121.258	890.034	0,46%	231.224	26%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	1.104.209	872.613	0,46%	231.596	27%
1906	Avances y anticipos entregados	17.049	17.421	0,01%	-372	-2%
	NO CORRIENTE	208.581.493	209.736.834	86,18%	-1.155.341	-1%
16	Propiedades, planta y equipo	207.836.799	208.683.847	85,87%	-847.048	0%
1605	Terrenos	113.638.134	113.638.134	46,95%	0	0%
1610	Semovientes	188.639	162.430	0,08%	26.209	16%
1612	Plantaciones Agrícolas	76.261	75.458	0,03%	803	1%
1615	Construcciones en curso	326.259	1.471.609	0,13%	-1.145.350	-78%
1640	Edificaciones	89.237.656	87.760.387	36,87%	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	0,19%	0	0%
1655	Maquinaria y equipo	5.540.651	5.440.354	2,29%	100.297	2%
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	1,31%	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	25.669	0,01%	-1.495	-6%
1681	Bienes de arte y cultura	29.714	21.856	0,01%	7.858	36%
1685	Depreciación acumulada	-6.281.107	-3.772.668	-2,60%	-2.508.439	66%
19	Otros activos	744.694	1.052.987	0,31%	-308.293	-29%
1970	Intangibles	1.602.957	1.629.411	0,66%	-26.454	-2%
1975	Amortización acumulada de intangibles.	-858.263	-576.424	-0,35%	-281.839	49%



* 2 0 2 0 0 1 0 0 2 4 8 8 *

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30 DE ABRIL DE 2020

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Abril de 2020	Abril de 2019	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	TOTAL ACTIVO	\$ 242.041.157	\$ 241.921.608	100,00%	\$ 119.549	0%
	PASIVO	94.747.778	99.872.464	0,00%	-5.124.686	-5%
	CORRIENTE	20.255.998	21.926.369	21,38%	-1.670.371	-8%
24	Cuentas por pagar	6.915.794	9.387.977	7,30%	-2.472.183	-26%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	1.716.261	1.314.902	1,81%	401.359	31%
2407	Recursos a favor de terceros	4.044.019	5.322.134	4,27%	-1.278.115	-24%
2424	Descuentos de nómina	941.723	1.254.333	0,99%	-312.610	-25%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	99.255	97.222	0,10%	2.033	2%
2460	Créditos judiciales	0	925.945	0,00%	-925.945	-100%
2490	Otras cuentas por pagar	114.536	473.441	0,12%	-358.905	-76%
25	Beneficios a empleados a corto plazo	5.557.659	5.545.794	5,87%	11.865	0%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	5.334.414	5.319.548	5,63%	14.866	0%
2514	Beneficios posempleo pensiones	223.245	226.246	0,24%	-3.001	-1%
29	Otros pasivos	7.782.545	6.992.598	8,21%	789.947	11%
2902	Recaudos a favor de terceros	4.255.852	2.001.566	4,49%	2.254.286	113%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	3.526.693	4.991.032	3,72%	-1.464.339	-29%
	NO CORRIENTE	74.491.780	77.946.095	78,62%	-3.454.315	-4%
23	Obligaciones Financieras	5.839.169	8.777.740	6,16%	-2.938.571	-33%
2314	Financiamiento interno de largo plazo	5.839.169	8.777.740	6,16%	-2.938.571	-33%
25	Beneficios a empleados largo plazo	65.160.507	66.478.384	68,77%	-1.317.877	-2%
2514	Beneficios posempleo pensiones	65.160.507	66.478.384	68,77%	-1.317.877	-2%
27	Pasivos estimados	3.492.104	2.689.971	3,69%	802.133	30%
2701	Provisión litigios y demandas	3.492.104	2.689.971	3,69%	802.133	30%
	PATRIMONIO	\$ 147.293.379	\$ 142.049.144	0,00%	\$ 5.244.235	4%
31	Hacienda pública	147.293.379	142.049.144	100,00%	5.244.235	4%
3105	Capital fiscal	2.416.923	2.416.923	1,64%	0	0%
3109	Resultados de ejercicios anteriores	131.568.741	128.713.204	89,32%	2.855.537	2%
3110	Resultados del ejercicio	13.307.715	10.919.017	9,03%	2.388.698	22%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 242.041.157	\$ 241.921.608	0,00%	\$ 119.549	0%
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0,00%	0	0%
81	Derechos contingentes	5.783.119	5.783.119	12,13%	0	0%
83	Deudoras de control	41.889.783	20.233.801	87,87%	21.655.982	107%
89	Deudoras por contra (cr)	-47.672.902	-26.016.920	100,00%	-21.655.982	83%



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE ABRIL DE 2020
(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Abril de 2020	Abril de 2019	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	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%

LIBARDO ALVAREZ LOPERA
RECTOR INSTITUCION UNIVERSITARIA

JAIME ALONSO VASQUEZ PELAEZ
PROFESIONAL ESPECIALIZADO
{08 Dependencia remitente}

DIEGO LEON QUICENO CALDERON
DIRECTOR (A)



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE RESULTADOS
A 30 DE ABRIL DE 2020
(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Abril de 2020	Abril de 2019	Vertical %	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	36.569.923	38.531.467	98,95%	-1.961.544	-5,09%
42	Venta de Bienes	143.376	127.609	0,39%	15.767	12,36%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y pesca	125.289	122.911	0,34%	2.378	1,93%
4204	Productos Manufacturados	18.087	4.698	0,05%	13.389	284,99%
43	Venta de Servicios	9.490.502	17.334.369	25,68%	-7.843.867	-45,25%
4305	Servicios educativos	10.849.873	19.309.919	29,36%	-8.460.046	-43,81%
4390	Otros servicios	2.483	1.958	0,01%	525	26,81%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-1.361.854	-1.977.508	-3,68%	615.654	-31,13%
44	Transferencias	26.936.045	21.069.489	72,88%	5.866.556	27,84%
4428	Otras transferencias	26.936.045	21.069.489	72,88%	5.866.556	27,84%
	COSTO DE VENTAS	13.485.652	17.467.131	57,02%	-3.981.479	-22,79%
62	Costo de venta de bienes	13.632	20.382	0,06%	-6.750	-33,12%
6205	Bienes producidos	13.632	20.382	0,06%	-6.750	-33,12%
63	Costo de venta de servicios	13.472.020	17.446.749	56,96%	-3.974.729	-22,78%
6305	Servicios educativos	13.472.020	17.446.749	56,96%	-3.974.729	-22,78%
	GASTOS OPERACIONALES	10.010.606	10.200.986	42,33%	-190.380	-1,87%
51	Administración	8.882.756	9.136.252	37,56%	-253.496	-2,77%
5101	Sueldos y salarios	4.702.047	4.832.436	19,88%	-130.389	-2,70%
5102	Contribuciones imputadas	65.426	65.238	0,28%	188	0,29%
5103	Contribuciones efectivas	1.052.561	1.119.541	4,45%	-66.980	-5,98%
5104	Aportes sobre la nómina	134.252	127.629	0,57%	6.623	5,19%
5107	Prestaciones sociales	1.342.127	1.637.509	5,67%	-295.382	-18,04%
5108	Gastos diversos de personal	233.082	237.089	0,99%	-4.007	-1,69%
5111	Generales	1.227.667	955.539	5,19%	272.128	28,48%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	125.594	161.271	0,53%	-35.677	-22,12%
	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	1.124.611	1.064.734	4,75%	59.877	5,62%
5360	Depreciación de propiedades planta y equipo	1.034.828	897.760	4,38%	137.068	15,27%
5366	Amortización de Intangibles	83.979	38.733	0,36%	45.246	116,82%
5368	Provisión litigios y demandas	5.804	128.241	0,02%	-122.437	-95,47%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	13.073.665	10.863.350	55,28%	2.210.315	20,35%
48	OTROS INGRESOS	389.158	445.112	1,05%	-55.954	-12,57%
4802	Financieros	129.035	111.384	0,35%	17.651	15,85%
4808	Otros ingresos ordinarios	260.123	333.728	0,70%	-73.605	-22,06%
58	OTROS GASTOS	155.108	389.445	0,66%	-234.337	-60,17%
5802	Comisiones	34.954	47.663	0,15%	-12.709	-26,66%
5804	Financieros	110.460	218.523	0,47%	-108.063	-49,45%
5890	Gastos diversos	9.694	123.259	0,04%	-113.565	-92,14%
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	13.307.715	10.919.017	0,00%	2.388.698	21,88%

LIBARDO ALVAREZ LOPERA
RECTOR INSTITUCION UNIVERSITARIA

JAIME ALONSO VASQUEZ PELAEZ
PROFESIONAL ESPECIALIZADO
{08 Dependencia remitente}

DIEGO LEON QUICENO CALDERON
DIRECTOR (A)