



POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

Educación para
Vivir mejor



10110001 - 202003002020

, 09/07/2020

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 31 de mayo 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 31 de mayo 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)





* 2 0 2 0 0 3 0 0 2 0 2 0 *

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE MAYO DE 2020

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Mayo de 2020	Mayo de 2019	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	ACTIVO	\$ 239.538.088	\$ 241.921.608	100,00%	\$ (2.383.520)	-1%
	CORRIENTE	31.244.964	32.184.774	13,04%	-939.810	-3%
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	20.908.475	23.396.978	8,73%	-2.488.503	-11%
1105	Caja	684	2.479	0,00%	-1.795	-72%
1110	Depósitos en instituciones financieras	20.907.791	23.394.499	8,73%	-2.486.708	-11%
13	Cuentas por cobrar	3.814.604	3.621.013	1,59%	193.591	5%
1316	Venta de Bienes	50.215	30.795	0,02%	19.420	63%
1317	Prestación de servicios	389.660	366.954	0,16%	22.706	6%
1337	Transferencias por cobrar	175	126.295	0,00%	-126.120	-100%
1384	Otras cuentas por cobrar	913.491	635.378	0,38%	278.113	44%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	2.464.301	2.461.591	1,03%	2.710	0%
1386	(CR)	-3.238	0	0,00%	-3.238	100%
14	Préstamos por cobrar	5.193.628	4.048.615	2,17%	1.145.013	28%
1415	Préstamos concedidos	5.193.628	4.038.568	2,17%	1.155.060	29%
1477	Préstamos por cobrar de difícil recaudo	0	10.047	0,00%	-10.047	-100%
15	Inventarios	261.843	228.134	0,11%	33.709	15%
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	227.956	194.595	0,10%	33.361	17%
19	Otros activos	1.066.414	890.034	0,45%	176.380	20%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	1.049.781	872.613	0,44%	177.168	20%
1906	Avances y anticipos entregados	16.633	17.421	0,01%	-788	-5%
	NO CORRIENTE	208.293.124	209.736.834	86,96%	-1.443.710	-1%
16	Propiedades, planta y equipo	207.569.404	208.683.847	86,65%	-1.114.443	-1%
1605	Terrenos	113.638.134	113.638.134	47,44%	0	0%
1610	Semovientes	180.189	162.430	0,08%	17.759	11%
1612	Plantaciones Agrícolas	77.634	75.458	0,03%	2.176	3%
1615	Construcciones en curso	326.259	1.471.609	0,14%	-1.145.350	-78%
1640	Edificaciones	89.237.656	87.760.387	37,25%	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	2,31%	100.297	2%
1660	Equipo médico y científico	204.984	625.663	0,09%	-420.679	-67%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	856.040	733.955	0,36%	122.085	17%
1670	Equipos de comunicación y computación	3.162.257	1.626.363	1,32%	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	-6.541.425	-3.772.668	-2,73%	-2.768.757	73%
19	Otros activos	723.720	1.052.987	0,30%	-329.267	-31%
1970	Intangibles	1.602.957	1.629.411	0,67%	-26.454	-2%
1975	Amortización acumulada de intangibles.	-879.237	-576.424	-0,37%	-302.813	53%



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE MAYO DE 2020

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Mayo de 2020	Mayo de 2019	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	TOTAL ACTIVO	\$ 239.538.088	\$ 241.921.608	100,00%	\$ (2.383.520)	-1%
	PASIVO	93.544.804	99.872.464	0,00%	-6.327.660	-6%
	CORRIENTE	19.858.687	21.926.369	21,23%	-2.067.682	-9%
24	Cuentas por pagar	7.186.700	9.387.977	7,68%	-2.201.277	-23%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	1.825.927	1.314.902	1,95%	511.025	39%
2407	Recursos a favor de terceros	4.088.647	5.322.134	4,37%	-1.233.487	-23%
2424	Descuentos de nómina	961.926	1.254.333	1,03%	-292.407	-23%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	149.916	97.222	0,16%	52.694	54%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	4.483	0	0,00%	4.483	100%
2460	Créditos judiciales	0	925.945	0,00%	-925.945	-100%
2490	Otras cuentas por pagar	155.801	473.441	0,17%	-317.640	-67%
25	Beneficios a empleados a corto plazo	6.989.101	5.545.794	7,47%	1.443.307	26%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	6.758.337	5.319.548	7,22%	1.438.789	27%
2514	Beneficios posempleo pensiones	230.764	226.246	0,25%	4.518	2%
29	Otros pasivos	5.682.886	6.992.598	6,08%	-1.309.712	-19%
2902	Recaudos a favor de terceros	4.255.318	2.001.566	4,55%	2.253.752	113%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	1.427.568	4.991.032	1,53%	-3.563.464	-71%
	NO CORRIENTE	73.686.117	77.946.095	78,77%	-4.259.978	-5%
23	Obligaciones Financieras	5.142.857	8.777.740	5,50%	-3.634.883	-41%
2314	Financiamiento interno de largo plazo	5.142.857	8.777.740	5,50%	-3.634.883	-41%
25	Beneficios a empleados largo plazo	65.051.158	66.478.384	69,54%	-1.427.226	-2%
2514	Beneficios posempleo pensiones	65.051.158	66.478.384	69,54%	-1.427.226	-2%
27	Pasivos estimados	3.492.102	2.689.971	3,73%	802.131	30%
2701	Provisión litigios y demandas	3.492.102	2.689.971	3,73%	802.131	30%
	PATRIMONIO	\$ 145.993.284	\$ 142.049.144	0,00%	\$ 3.944.140	3%
31	Hacienda pública	145.993.284	142.049.144	100,00%	3.944.140	3%
3105	Capital fiscal	2.416.923	2.416.923	1,66%	0	0%
3109	Resultados de ejercicios anteriores	131.568.741	128.713.204	90,12%	2.855.537	2%
3110	Resultados del ejercicio	12.007.620	10.919.017	8,22%	1.088.603	10%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 239.538.088	\$ 241.921.608	0,00%	\$ (2.383.520)	-1%
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0,00%	0	0%



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE MAYO DE 2020

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Mayo de 2020	Mayo de 2019	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
81	Derechos contingentes	5.783.119	5.783.119	12,13%	0	0%
83	Deudoras de control	41.891.464	20.233.801	87,87%	21.657.663	107%
89	Deudoras por contra (cr)	-47.674.583	-26.016.920	100,00%	-21.657.663	83%
	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)



* 2 0 2 0 0 3 0 0 2 0 2 0 *

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

ESTADO DE RESULTADOS

A 31 DE MAYO DE 2020

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Mayo de 2020	Mayo de 2019	Vertical %	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	42.815.702	38.531.467	98,97%	4.284.235	11,12%
42	Venta de Bienes	180.386	127.609	0,42%	52.777	41,36%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y pesca	162.299	122.911	0,38%	39.388	32,05%
4204	Productos Manufacturados	18.087	4.698	0,04%	13.389	284,99%
43	Venta de Servicios	11.688.781	17.334.369	27,02%	-5.645.588	-32,57%
4305	Servicios educativos	13.383.200	19.309.919	30,94%	-5.926.719	-30,69%
4390	Otros servicios	2.545	1.958	0,01%	587	29,98%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-1.696.964	-1.977.508	-3,92%	280.544	-14,19%
44	Transferencias	30.946.535	21.069.489	71,54%	9.877.046	46,88%
4428	Otras transferencias	30.105.037	21.069.489	69,59%	9.035.548	42,88%
4430	Otras transferencias	841.498	0	1,95%	841.498	100,00%
	COSTO DE VENTAS	17.848.366	17.467.131	57,11%	381.235	2,18%
62	Costo de venta de bienes	15.388	20.382	0,05%	-4.994	-24,50%
6205	Bienes producidos	15.388	20.382	0,05%	-4.994	-24,50%
63	Costo de venta de servicios	17.832.978	17.446.749	57,06%	386.229	2,21%
6305	Servicios educativos	17.832.978	17.446.749	57,06%	386.229	2,21%
	GASTOS OPERACIONALES	13.237.669	10.200.986	42,36%	3.036.683	29,77%
51	Administración	11.828.529	9.136.252	37,85%	2.692.277	29,47%
5101	Sueldos y salarios	6.089.157	4.832.436	19,48%	1.256.721	26,01%
5102	Contribuciones imputadas	77.921	65.238	0,25%	12.683	19,44%
5103	Contribuciones efectivas	1.228.241	1.119.541	3,93%	108.700	9,71%
5104	Aportes sobre la nómina	168.529	127.629	0,54%	40.900	32,05%
5107	Prestaciones sociales	1.749.012	1.637.509	5,60%	111.503	6,81%
5108	Gastos diversos de personal	277.342	237.089	0,89%	40.253	16,98%
5111	Generales	2.083.949	955.539	6,67%	1.128.410	118,09%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	154.378	161.271	0,49%	-6.893	-4,27%
	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	1.405.901	1.064.734	4,50%	341.167	32,04%
5360	Depreciación de propiedades planta y equipo	1.295.145	897.760	4,14%	397.385	44,26%
5366	Amortización de Intangibles	104.952	38.733	0,34%	66.219	170,96%
5368	Provisión litigios y demandas	5.804	128.241	0,02%	-122.437	-95,47%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	11.729.667	10.863.350	37,53%	866.317	7,97%
48	OTROS INGRESOS	443.658	445.112	1,03%	-1.454	-0,33%
4802	Financieros	167.641	111.384	0,39%	56.257	50,51%
4806	Financieros	2.053	0	0,00%	2.053	100,00%
4808	Otros ingresos ordinarios	273.964	333.728	0,63%	-59.764	-17,91%
58	OTROS GASTOS	165.705	389.445	0,53%	-223.740	-57,45%
5802	Comisiones	40.242	47.663	0,13%	-7.421	-15,57%
5804	Financieros	115.767	218.523	0,37%	-102.756	-47,02%
5890	Gastos diversos	9.696	123.259	0,03%	-113.563	-92,13%
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	12.007.620	10.919.017	0,00%	1.088.603	9,97%

LIBARDO ALVAREZ LOPERA
RECTOR INSTITUCION UNIVERSITARIA

JAIME ALONSO VASQUEZ PELAEZ
PROFESIONAL ESPECIALIZADO
{08 Dependencia remitente}

DIEGO LEON QUICENO CALDERON
DIRECTOR (A)