



POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

Educación para
Vivir mejor



10110001 - 202103000386

, 09/02/2021

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 octubre 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 octubre 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
CONTADOR PUBLICO
TP. 43162-T

DIEGO LEON QUICENO CALDERON
DIRECTOR (A)





* 2 0 2 1 0 3 0 0 0 3 8 6 *

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE OCTUBRE DE 2020

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Octubre de 2020	Octubre de 2019	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	ACTIVO	\$ 247.889.963.682	\$ 244.271.138.642	100,00%	\$ 3.618.825.040	1%
	CORRIENTE	40.965.694.274	35.767.653.412	16,53%	5.198.040.862	15%
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	28.450.746.074	25.901.441.811	11,48%	2.549.304.263	10%
1105	Caja	2.734.328	4.663.696	0,00%	-1.929.368	-41%
1110	Depósitos en instituciones financieras	28.448.011.746	25.896.778.115	11,48%	2.551.233.631	10%
13	Cuentas por cobrar	6.544.977.507	4.592.159.177	2,64%	1.952.818.330	43%
1316	Venta de Bienes	41.030.876	56.964.342	0,02%	-15.933.466	-28%
1317	Prestación de servicios	1.988.707.351	1.064.832.588	0,80%	923.874.763	87%
1337	Transferencias por cobrar	937.997.476	125.917.677	0,38%	812.079.799	645%
1384	Otras cuentas por cobrar	1.160.113.095	865.397.364	0,47%	294.715.731	34%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	2.420.367.174	2.479.047.206	0,98%	-58.680.032	-2%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-3.238.465	0	0,00%	-3.238.465	100%
14	Préstamos por cobrar	4.719.343.968	4.278.211.536	1,90%	441.132.432	10%
1415	Préstamos concedidos	4.719.343.968	4.266.099.942	1,90%	453.244.026	11%
1477	Préstamos por cobrar de difícil recaudo	0	12.111.594	0,00%	-12.111.594	-100%
15	Inventarios	258.572.019	244.405.119	0,10%	14.166.900	6%
1505	Mercancías procesadas	33.538.500	33.538.500	0,01%	0	0%
1520	Productos en proceso	225.033.519	210.866.619	0,09%	14.166.900	7%
19	Otros activos	992.054.706	751.435.769	0,40%	240.618.937	32%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	963.512.185	712.590.185	0,39%	250.922.000	35%
1906	Avances y anticipos entregados	28.542.521	38.845.584	0,01%	-10.303.063	-27%
	NO CORRIENTE	206.924.269.408	208.503.485.230	83,47%	-1.579.215.822	-1%
16	Propiedades, planta y equipo	206.305.414.082	207.633.812.581	83,22%	-1.328.398.499	-1%
1605	Terrenos	113.638.133.796	113.638.133.796	45,84%	0	0%
1610	Semovientes	180.273.749	203.850.000	0,07%	-23.576.251	-12%
1612	Plantaciones Agrícolas	89.082.620	74.610.919	0,04%	14.471.701	19%
1615	Construcciones en curso	0	46.672.519	0,00%	-46.672.519	-100%
1640	Edificaciones	89.563.914.897	89.231.996.376	36,13%	331.918.521	0%
1645	Plantas y ductos	91.231.765	91.231.765	0,04%	0	0%
1650	Redes, líneas y cables	453.893.500	453.893.500	0,18%	0	0%
1655	Maquinaria y equipo	5.546.851.020	5.368.591.638	2,24%	178.259.382	3%
1660	Equipo médico y científico	204.984.368	620.907.912	0,08%	-415.923.544	-67%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	875.750.312	684.876.407	0,35%	190.873.905	28%
1670	Equipos de comunicación y computación	3.162.956.693	1.534.609.089	1,28%	1.628.347.604	106%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	288.011.092	288.011.091	0,12%	1	0%
1680	Equipo de comedor, cocina, despens y hotel.	24.173.653	25.668.392	0,01%	-1.494.739	-6%
1681	Bienes de arte y cultura	29.713.918	21.855.711	0,01%	7.858.207	36%
1685	Depreciación acumulada	-7.843.557.301	-4.651.096.534	-3,16%	-3.192.460.767	69%
19	Otros activos	618.855.326	869.672.649	0,25%	-250.817.323	-29%
1970	Intangibles	1.602.957.087	1.597.957.087	0,65%	5.000.000	0%
1975	Amortización acumulada de intangibles.	-984.101.761	-728.284.438	-0,40%	-255.817.323	35%
	TOTAL ACTIVO	\$ 247.889.963.682	\$ 244.271.138.642	100,00%	\$ 3.618.825.040	1%



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE OCTUBRE DE 2020

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Octubre de 2020	Octubre de 2019	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	PASIVO	106.127.283.263	111.854.406.013	0,00%	-5.727.122.750	-5%
	CORRIENTE	32.163.455.710	35.894.992.447	30,31%	-3.731.536.737	-10%
23	Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	3.000.000.000	0	2,83%	3.000.000.000	100%
2313	Financiamiento interno de CP.	3.000.000.000	0	2,83%	3.000.000.000	100%
24	Cuentas por pagar	8.891.413.181	10.561.187.439	8,38%	-1.669.774.258	-16%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	1.703.196.905	1.832.809.427	1,60%	-129.612.522	-7%
2407	Recursos a favor de terceros	5.263.891.775	6.583.299.174	4,96%	-1.319.407.399	-20%
2424	Descuentos de nómina	1.674.345.375	1.493.293.692	1,58%	181.051.683	12%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	113.481.722	168.176.898	0,11%	-54.695.176	-33%
2460	Créditos judiciales	0	354.899.009	0,00%	-354.899.009	-100%
2490	Otras cuentas por pagar	136.497.404	128.709.239	0,13%	7.788.165	6%
25	Beneficios a empleados a corto plazo	9.552.404.179	8.542.592.012	9,00%	1.009.812.167	12%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	9.285.772.328	8.246.544.372	8,75%	1.039.227.956	13%
2514	Beneficios posempleo pensiones	266.631.851	296.047.640	0,25%	-29.415.789	-10%
29	Otros pasivos	10.719.638.350	16.791.212.996	10,10%	-6.071.574.646	-36%
2902	Recaudos a favor de terceros	4.288.504.904	2.974.757.912	4,04%	1.313.746.992	44%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	6.431.133.446	13.816.455.084	6,06%	-7.385.321.638	-53%
	NO CORRIENTE	73.963.827.553	75.959.413.566	69,69%	-1.995.586.013	-3%
23	Obligaciones Financieras	4.571.428.577	7.280.167.826	4,31%	-2.708.739.249	-37%
2314	Financiamiento interno de largo plazo	4.571.428.577	7.280.167.826	4,31%	-2.708.739.249	-37%
25	Beneficios a empleados largo plazo	65.898.343.876	66.026.939.160	62,09%	-128.595.284	0%
2514	Beneficios posempleo pensiones	65.898.343.876	66.026.939.160	62,09%	-128.595.284	0%
27	Pasivos estimados	3.494.055.100	2.652.306.580	3,29%	841.748.520	32%
2701	Provisión litigios y demandas	3.494.055.100	2.652.306.580	3,29%	841.748.520	32%
	PATRIMONIO	\$ 141.762.680.419	\$ 132.416.732.629	0,00%	\$ 9.345.947.790	7%
31	Hacienda pública	141.762.680.419	132.416.732.629	100,00%	9.345.947.790	7%
3105	Capital fiscal	2.416.923.397	2.416.923.397	1,70%	0	0%
3109	Resultados de ejercicios anteriores	131.568.741.033	128.713.204.113	92,81%	2.855.536.920	2%
3110	Resultados del ejercicio	7.777.015.989	1.286.605.119	5,49%	6.490.410.870	504%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 247.889.963.682	\$ 244.271.138.642	0,00%	\$ 3.618.825.040	1%



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE OCTUBRE DE 2020
(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Octubre de 2020	Octubre de 2019	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0,00%	0	0%
81	Derechos contingentes	5.952.646.285	5.783.119.383	12,70%	169.526.902	3%
83	Deudoras de control	40.916.778.595	21.507.278.544	87,30%	19.409.500.051	90%
89	Deudoras por contra (cr)	-46.869.424.880	-27.290.397.927	100,00%	-19.579.026.953	72%
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0,00%	0	0%
91	Responsabilidades contingentes	4.437.796.908	57.948.949	44,24%	4.379.847.959	7558%
93	Acreedoras de control	5.593.260.151	4.998.367	55,76%	5.588.261.784	111802%
99	Acreedoras por contra (db)	-10.031.057.059	-62.947.316	100,00%	-9.968.109.743	15836%

LIBARDO ALVAREZ LOPERA
RECTOR INSTITUCION UNIVERSITARIA

JAIME ALONSO VASQUEZ PELAEZ
CONTADOR PUBLICO
TP. 43162-T

DIEGO LEON QUICENO CALDERON
DIRECTOR (A)



* 2 0 2 1 0 3 0 0 0 3 8 6 *

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE OCTUBRE DE 2020

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Octubre de 2020	Octubre de 2019	Vertical %	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	75.822.009.331	69.802.511.249	98,92%	6.019.498.082	8,62%
41	Ingresos Fiscales	7.209.798.998	5.078.975.191	9,41%	2.130.823.807	41,95%
4110	No tributarios	7.209.798.998	5.078.975.191	9,41%	2.130.823.807	41,95%
42	Venta de Bienes	371.962.759	322.801.101	0,49%	49.161.658	15,23%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y pesca	353.875.874	318.041.901	0,46%	35.833.973	11,27%
4204	Productos Manufacturados	18.086.885	4.759.200	0,02%	13.327.685	280,04%
43	Venta de Servicios	20.701.188.190	31.192.749.942	27,01%	-10.491.561.752	-33,63%
4305	Servicios educativos	23.918.261.514	35.262.616.657	31,20%	-11.344.365.143	-32,17%
4390	Otros servicios	11.409.501	22.242.580	0,01%	-10.833.079	-48,70%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-3.228.472.825	-4.092.109.295	-4,21%	863.636.470	-21,10%
44	Transferencias	47.539.059.384	33.207.985.015	62,02%	14.331.074.369	43,16%
4428	Otras transferencias	47.539.059.384	33.207.985.015	62,02%	14.331.074.369	43,16%
	COSTO DE VENTAS	39.000.155.713	40.236.750.317	56,63%	-1.236.594.604	-3,07%
62	Costo de venta de bienes	18.722.026	37.396.955	0,03%	-18.674.929	-49,94%
6205	Bienes producidos	18.722.026	37.396.955	0,03%	-18.674.929	-49,94%
63	Costo de venta de servicios	38.981.433.687	40.199.353.362	56,60%	-1.217.919.675	-3,03%
6305	Servicios educativos	38.981.433.687	40.199.353.362	56,60%	-1.217.919.675	-3,03%
	GASTOS OPERACIONALES	29.456.504.920	28.636.144.320	42,77%	820.360.600	2,86%
51	Administración	26.629.652.716	26.164.684.703	38,66%	464.968.013	1,78%
5101	Sueldos y salarios	12.893.212.527	12.148.449.543	18,72%	744.762.984	6,13%
5102	Contribuciones imputadas	130.022.224	126.610.619	0,19%	3.411.605	2,69%
5103	Contribuciones efectivas	2.735.833.782	2.586.320.254	3,97%	149.513.528	5,78%
5104	Aportes sobre la nómina	359.836.103	317.503.413	0,52%	42.332.690	13,33%
5107	Prestaciones sociales	4.814.613.196	4.262.027.362	6,99%	552.585.834	12,97%
5108	Gastos diversos de personal	522.271.737	894.787.595	0,76%	-372.515.858	-41,63%
5111	Generales	4.757.704.621	4.900.485.913	6,91%	-142.781.292	-2,91%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	416.158.526	928.500.004	0,60%	-512.341.478	-55,18%
	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	2.826.852.204	2.471.459.617	4,10%	355.392.587	14,38%
5347	Amortización de intangibles	12.000.333	0	0,02%	12.000.333	100,00%
5360	Depreciación de propiedades planta y equipo	2.597.277.659	1.799.452.770	3,77%	797.824.889	44,34%
5366	Amortización de Intangibles	209.817.348	214.507.347	0,30%	-4.689.999	-2,19%
5368	Provisión litigios y demandas	7.756.864	457.499.500	0,01%	-449.742.636	-98,30%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	7.365.348.698	929.616.612	10,69%	6.435.732.086	692,30%
48	OTROS INGRESOS	828.478.446	1.280.767.282	1,08%	-452.288.836	-35,31%
4802	Financieros	364.154.814	324.756.868	0,48%	39.397.946	12,13%
4806	Financieros	2.053.358	0	0,00%	2.053.358	100,00%
4808	Otros ingresos ordinarios	462.270.274	956.010.414	0,60%	-493.740.140	-51,65%
58	OTROS GASTOS	416.811.155	923.778.775	0,61%	-506.967.620	-54,88%
5802	Comisiones	82.299.055	135.604.183	0,12%	-53.305.128	-39,31%
5804	Financieros	324.102.009	243.187.059	0,47%	80.914.950	33,27%
5890	Gastos diversos	10.410.091	544.987.533	0,02%	-534.577.442	-98,09%
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	7.777.015.989	1.286.605.119	0,00%	6.490.410.870	504,46%

LIBARDO ALVAREZ LOPERA
RECTOR INSTITUCION UNIVERSITARIA

JAIME ALONSO VASQUEZ PELAEZ
CONTADOR PUBLICO
TP. 43162-T

DIEGO LEON QUICENO CALDERON



POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

Educación para
Vivir mejor



DIRECTOR (A)

