



POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

Educación para
Vivir mejor



10110001 - 202103000388

, 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 30 de noviembre 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 noviembre 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)



Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid



@PolitecnicoJIC



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

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30 DE NOVIEMBRE DE 2020

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Noviembre de 2020	Noviembre de 2019	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	ACTIVO	\$ 244.309.702.787	\$ 245.058.178.681	100,00%	\$ (748.475.894)	0%
	CORRIENTE	36.514.513.407	37.000.874.627	14,95%	-486.361.220	-1%
	11 Efectivo y equivalentes al efectivo	24.785.036.634	24.751.532.239	10,14%	33.504.395	0%
1105	Caja	4.334.328	2.657.180	0,00%	1.677.148	63%
1110	Depósitos en instituciones financieras	24.780.702.306	24.748.875.059	10,14%	31.827.247	0%
	13 Cuentas por cobrar	5.908.909.132	7.052.943.387	2,42%	-1.144.034.255	-16%
1316	Venta de Bienes	35.147.876	39.351.935	0,01%	-4.204.059	-11%
1317	Prestación de servicios	1.364.724.944	816.083.310	0,56%	548.641.634	67%
1337	Transferencias por cobrar	937.997.476	2.736.392.782	0,38%	-1.798.395.306	-66%
1384	Otras cuentas por cobrar	1.153.910.127	941.585.577	0,47%	212.324.550	23%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	2.420.367.174	2.519.529.783	0,99%	-99.162.609	-4%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-3.238.465	0	0,00%	-3.238.465	100%
	14 Préstamos por cobrar	4.664.449.577	4.169.695.407	1,91%	494.754.170	12%
1415	Préstamos concedidos	4.664.449.577	4.169.695.407	1,91%	494.754.170	12%
1477	Préstamos por cobrar de difícil recaudo	0	0	0,00%	0	100%
	15 Inventarios	149.286.172	259.522.636	0,06%	-110.236.464	-42%
1505	Mercancías procesadas	33.538.500	33.538.500	0,01%	0	0%
1520	Productos en proceso	115.747.672	225.984.136	0,05%	-110.236.464	-49%
	19 Otros activos	1.006.831.892	767.180.958	0,41%	239.650.934	31%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	967.110.996	684.206.523	0,40%	282.904.473	41%
1906	Avances y anticipos entregados	39.720.896	82.974.435	0,02%	-43.253.539	-52%
	NO CORRIENTE	207.795.189.380	208.057.304.054	85,05%	-262.114.674	0%
	16 Propiedades, planta y equipo	207.042.577.403	207.205.758.844	84,75%	-163.181.441	0%
1605	Terrenos	113.638.133.796	113.638.133.796	46,51%	0	0%
1610	Semovientes	270.841.249	197.349.999	0,11%	73.491.250	37%
1612	Plantaciones Agrícolas	88.763.200	72.761.766	0,04%	16.001.434	22%
1615	Construcciones en curso	0	0	0,00%	0	100%
1640	Edificaciones	89.563.914.897	89.237.655.515	36,66%	326.259.382	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	0,19%	0	0%
1655	Maquinaria y equipo	5.563.651.928	5.392.380.523	2,28%	171.271.405	3%
1660	Equipo médico y científico	204.984.368	204.984.368	0,08%	0	0%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	859.727.336	494.316.822	0,35%	365.410.514	74%
1670	Equipos de comunicación y computación	3.274.483.685	2.120.425.876	1,34%	1.154.057.809	54%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	288.011.092	288.011.092	0,12%	0	0%
1680	Equipo de comedor, cocina, despens y hotel.	24.173.653	9.653.253	0,01%	14.520.400	150%
1681	Bienes de arte y cultura	45.043.418	7.473.462	0,02%	37.569.956	503%
1685	Depreciación acumulada	-7.324.276.484	-5.002.512.893	-3,00%	-2.321.763.591	46%
	19 Otros activos	752.611.977	851.545.210	0,31%	-98.933.233	-12%
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	0	0	0,00%	0	100%
1970	Intangibles	1.602.957.087	1.602.957.087	0,66%	0	0%
1975	Amortización acumulada de intangibles.	-850.345.110	-751.411.877	-0,35%	-98.933.233	13%
	TOTAL ACTIVO	\$ 244.309.702.787	\$ 245.058.178.681	100,00%	\$ (748.475.894)	0%



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30 DE NOVIEMBRE DE 2020

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Noviembre de 2020	Noviembre de 2019	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	PASIVO	104.506.984.095	104.978.325.362	0,00%	-471.341.267	0%
	CORRIENTE	31.195.837.352	31.225.889.874	29,85%	-30.052.522	0%
23	Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	2.385.000.000	0	2,28%	2.385.000.000	100%
2313	Financiamiento interno de CP.	2.385.000.000	0	2,28%	2.385.000.000	100%
24	Cuentas por pagar	9.393.642.336	11.019.265.196	8,99%	-1.625.622.860	-15%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	2.282.140.755	4.015.081.285	2,18%	-1.732.940.530	-43%
2407	Recursos a favor de terceros	5.234.458.844	4.981.432.168	5,01%	253.026.676	5%
2424	Descuentos de nómina	1.538.612.485	1.354.449.214	1,47%	184.163.271	14%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	211.934.122	165.016.026	0,20%	46.918.096	28%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0	0,00%	0	100%
2460	Créditos judiciales	0	355.409.495	0,00%	-355.409.495	-100%
2490	Otras cuentas por pagar	126.496.130	147.877.008	0,12%	-21.380.878	-14%
25	Beneficios a empleados a corto plazo	10.550.862.239	8.778.321.357	10,10%	1.772.540.882	20%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	10.193.219.176	8.494.869.852	9,75%	1.698.349.324	20%
2514	Beneficios posemplo pensiones	357.643.063	283.451.505	0,34%	74.191.558	26%
29	Otros pasivos	8.866.332.777	11.428.303.321	8,48%	-2.561.970.544	-22%
2902	Recaudos a favor de terceros	4.658.341.058	2.089.993.257	4,46%	2.568.347.801	123%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	4.207.991.719	9.338.310.064	4,03%	-5.130.318.345	-55%
	NO CORRIENTE	73.311.146.743	73.752.435.488	70,15%	-441.288.745	-1%
23	Obligaciones Financieras	4.000.000.006	6.552.157.941	3,83%	-2.552.157.935	-39%
2314	Financiamiento interno de largo plazo	4.000.000.006	6.552.157.941	3,83%	-2.552.157.935	-39%
25	Beneficios a empleados largo plazo	65.817.091.637	65.846.010.594	62,98%	-28.918.957	0%
2514	Beneficios posemplo pensiones	65.817.091.637	65.846.010.594	62,98%	-28.918.957	0%
27	Pasivos estimados	3.494.055.100	1.354.266.953	3,34%	2.139.788.147	158%
2701	Provisión litigios y demandas	3.494.055.100	1.354.266.953	3,34%	2.139.788.147	158%
	PATRIMONIO	\$ 139.802.718.692	\$ 140.079.853.319	0,00%	\$ (277.134.627)	0%
31	Hacienda pública	139.802.718.692	140.079.853.319	100,00%	-277.134.627	0%
3105	Capital fiscal	2.416.923.397	2.416.923.397	1,73%	0	0%
3109	Resultados de ejercicios anteriores	131.568.741.033	128.713.204.113	94,11%	2.855.536.920	2%
3110	Resultados del ejercicio	5.817.054.262	8.949.725.809	4,16%	-3.132.671.547	-35%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 244.309.702.787	\$ 245.058.178.681	0,00%	\$ (748.475.894)	0%



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

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30 DE NOVIEMBRE DE 2020

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Noviembre de 2020	Noviembre 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	10,90%	169.526.902	3%
83	Deudoras de control	48.643.988.852	32.922.961.161	89,10%	15.721.027.691	48%
89	Deudoras por contra (cr)	-54.596.635.137	-38.706.080.544	100,00%	-15.890.554.593	41%
	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)



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE RESULTADOS
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2020
(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Noviembre de 2020	Noviembre de 2019	Vertical %	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	81.709.122.240	93.353.260.821	98,62%	-11.644.138.581	-12,47%
41	Ingresos Fiscales	7.209.798.998	9.535.474.041	8,70%	-2.325.675.043	-24,39%
4110	No tributarios	7.209.798.998	9.535.474.041	8,70%	-2.325.675.043	-24,39%
42	Venta de Bienes	393.705.543	368.336.190	0,48%	25.369.353	6,89%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y pesca	375.618.658	363.479.490	0,45%	12.139.168	3,34%
4204	Productos Manufacturados	18.086.885	4.856.700	0,02%	13.230.185	272,41%
43	Venta de Servicios	23.314.049.241	37.874.140.052	28,14%	-14.560.090.811	-38,44%
4305	Servicios educativos	27.154.632.550	42.761.175.760	32,77%	-15.606.543.210	-36,50%
4390	Otros servicios	12.617.071	22.242.580	0,02%	-9.625.509	-43,28%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-3.853.200.380	-4.909.278.288	-4,65%	1.056.077.908	-21,51%
44	Transferencias	50.791.568.458	45.575.310.538	61,30%	5.216.257.920	11,45%
4428	Otras transferencias	50.791.568.458	45.575.310.538	61,30%	5.216.257.920	11,45%
	COSTO DE VENTAS	44.195.851.977	48.050.069.150	57,37%	-3.854.217.173	-8,02%
62	Costo de venta de bienes	41.270.993	51.572.197	0,05%	-10.301.204	-19,97%
6205	Bienes producidos	41.270.993	51.572.197	0,05%	-10.301.204	-19,97%
63	Costo de venta de servicios	44.154.580.984	47.998.496.953	57,32%	-3.843.915.969	-8,01%
6305	Servicios educativos	44.154.580.984	47.998.496.953	57,32%	-3.843.915.969	-8,01%
	GASTOS OPERACIONALES	32.309.975.097	36.351.937.809	41,94%	-4.041.962.712	-11,12%
51	Administración	30.181.499.944	33.283.201.448	39,18%	-3.101.701.504	-9,32%
5101	Sueldos y salarios	14.337.782.815	14.800.080.457	18,61%	-462.297.642	-3,12%
5102	Contribuciones imputadas	142.989.840	149.685.344	0,19%	-6.695.504	-4,47%
5103	Contribuciones efectivas	3.027.313.949	3.133.297.325	3,93%	-105.983.376	-3,38%
5104	Aportes sobre la nómina	394.162.154	382.591.837	0,51%	11.570.317	3,02%
5107	Prestaciones sociales	5.602.420.294	5.073.987.225	7,27%	528.433.069	10,41%
5108	Gastos diversos de personal	793.060.827	2.338.551.483	1,03%	-1.545.490.656	-66,09%
5111	Generales	5.417.763.609	6.464.504.696	7,03%	-1.046.741.087	-16,19%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	466.006.456	940.503.081	0,60%	-474.496.625	-50,45%
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	2.128.475.153	3.068.736.361	2,76%	-940.261.208	-30,64%
5347	Amortización de intangibles	12.000.333	0	0,02%	12.000.333	100,00%
5360	Depreciación de propiedades planta y equipo	1.877.884.122	2.373.868.893	2,44%	-495.984.771	-20,89%
5366	Amortización de Intangibles	230.833.834	237.387.968	0,30%	-6.554.134	-2,75%
5368	Provisión litigios y demandas	7.756.864	457.499.500	0,01%	-449.742.636	-98,30%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	5.203.295.166	8.951.253.862	6,75%	-3.747.958.696	-41,87%
48	OTROS INGRESOS	1.144.607.138	1.393.481.154	1,38%	-248.874.016	-17,86%
4802	Financieros	385.862.570	385.567.165	0,47%	95.405	0,02%
4806	Financieros	2.053.358	0	0,00%	2.053.358	100,00%
4808	Otros ingresos ordinarios	756.891.210	1.007.913.989	0,91%	-251.022.779	-24,91%
58	OTROS GASTOS	530.848.042	1.395.009.207	0,69%	-864.161.165	-61,95%
5802	Comisiones	92.154.973	135.604.183	0,12%	-43.449.210	-32,04%
5804	Financieros	425.675.262	244.718.813	0,55%	180.956.449	73,94%
5890	Gastos diversos	13.017.807	1.014.686.211	0,02%	-1.001.668.404	-98,72%
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	5.817.054.262	8.949.725.809	0,00%	-3.132.671.547	-35,00%

LIBARDO ALVAREZ LOPERA
RECTOR INSTITUCION UNIVERSITARIA

JAIME ALONSO VASQUEZ PELAEZ
CONTADOR PUBLICO
TP. 43162-T

DIEGO LEON QUICENO CALDERON
DIRECTOR (A)