



POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

Educación para
Vivir mejor



10110001 - 202103001058

, 15/04/2021

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 enero de 2021, 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 enero de 2021, 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 1 0 5 8 *

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE ENERO DE 2021

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Enero de 2021	Enero de 2020	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	ACTIVO	\$ 243.071.561.860	\$ 245.887.134.000	100,00%	\$ (2.815.572.140)	-1%
	CORRIENTE	38.262.337.570	36.816.427.000	15,74%	1.445.910.570	4%
	11 Efectivo y equivalentes al efectivo	26.051.088.236	24.495.730.000	10,72%	1.555.358.236	6%
1105	Caja	0	380.000	0,00%	-380.000	-100%
1110	Depósitos en instituciones financieras	26.051.088.236	24.495.350.000	10,72%	1.555.738.236	6%
	13 Cuentas por cobrar	6.940.870.175	5.240.097.000	2,86%	1.700.773.175	32%
1316	Venta de Bienes	96.836.975	15.295.000	0,04%	81.541.975	533%
1317	Prestación de servicios	1.596.993.319	1.531.298.000	0,66%	65.695.319	4%
1337	Transferencias por cobrar	3.867.959.362	175.000	1,59%	3.867.784.362	2210162%
1384	Otras cuentas por cobrar	1.420.888.675	1.173.799.000	0,58%	247.089.675	21%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	2.420.367.174	2.519.530.000	1,00%	-99.162.826	-4%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-2.462.175.330	0	-1,01%	-2.462.175.330	100%
	14 Préstamos por cobrar	4.746.473.301	5.572.663.000	1,95%	-826.189.699	-15%
1415	Préstamos concedidos	4.746.473.301	5.572.663.000	1,95%	-826.189.699	-15%
	15 Inventarios	99.196.330	250.982.000	0,04%	-151.785.670	-60%
1505	Mercancías procesadas	300.000	33.539.000	0,00%	-33.239.000	-99%
1514	Materiales y suministros	0	0	0,00%	0	100%
1520	Productos en proceso	98.896.330	217.443.000	0,04%	-118.546.670	-55%
	19 Otros activos	424.709.528	1.256.955.000	0,17%	-832.245.472	-66%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	423.396.298	1.245.607.000	0,17%	-822.210.702	-66%
1906	Avances y anticipos entregados	1.313.230	11.348.000	0,00%	-10.034.770	-88%
	NO CORRIENTE	204.809.224.290	209.070.707.000	84,26%	-4.261.482.710	-2%
	16 Propiedades, planta y equipo	204.452.164.157	208.263.051.000	84,11%	-3.810.886.843	-2%
1605	Terrenos	113.638.133.796	113.638.134.000	46,75%	-204	0%
1610	Semovientes	273.663.749	165.729.000	0,11%	107.934.749	65%
1612	Plantaciones Agrícolas	91.758.120	74.780.000	0,04%	16.978.120	23%
1615	Construcciones en curso	0	0	0,00%	0	100%
1640	Edificaciones	89.563.914.897	89.237.656.000	36,85%	326.258.897	0%
1645	Plantas y ductos	91.231.765	91.232.000	0,04%	-235	0%
1650	Redes, líneas y cables	453.893.500	453.894.000	0,19%	-500	0%
1655	Maquinaria y equipo	5.755.154.065	5.532.805.000	2,37%	222.349.065	4%
1660	Equipo médico y científico	204.984.368	204.984.000	0,08%	368	0%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	856.525.572	855.540.000	0,35%	985.572	0%
1670	Equipos de comunicación y computación	3.699.362.914	3.170.198.000	1,52%	529.164.914	17%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	288.011.092	288.011.000	0,12%	92	0%
1680	Equipo de comedor, cocina, despens y hotel.	24.173.653	24.174.000	0,01%	-347	0%
1681	Bienes de arte y cultura	41.830.288	29.714.000	0,02%	12.116.288	41%
1685	Depreciación acumulada	-10.530.473.622	-5.503.800.000	-4,33%	-5.026.673.622	91%
	19 Otros activos	357.060.133	807.656.000	0,15%	-450.595.867	-56%
1970	Intangibles	1.648.133.329	1.602.957.000	0,68%	45.176.329	3%
1975	Amortización acumulada de intangibles.	-1.291.073.196	-795.301.000	-0,53%	-495.772.196	62%
	TOTAL ACTIVO	\$ 243.071.561.860	\$ 245.887.134.000	100,00%	\$ (2.815.572.140)	-1%



* 2 0 2 1 0 3 0 0 1 0 5 8 *

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE ENERO DE 2021

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Enero de 2021	Enero de 2020	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	PASIVO	94.513.420.535	107.837.627.000	0,00%	-13.324.206.465	-12%
	CORRIENTE	31.515.677.603	32.259.481.000	33,35%	-743.803.397	-2%
23	Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	2.000.000.000	0	2,12%	2.000.000.000	100%
2313	Financiamiento interno de CP.	2.000.000.000	0	2,12%	2.000.000.000	100%
24	Cuentas por pagar	13.483.553.251	8.765.776.000	14,27%	4.717.777.251	54%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	3.824.815.143	3.677.784.000	4,05%	147.031.143	4%
2407	Recursos a favor de terceros	8.425.126.003	4.499.469.000	8,91%	3.925.657.003	87%
2424	Descuentos de nómina	1.113.468.149	497.038.000	1,18%	616.430.149	124%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	37.921.091	37.191.000	0,04%	730.091	2%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0	0,00%	0	100%
2490	Otras cuentas por pagar	82.222.865	6.294.000	0,09%	75.928.865	1206%
25	Beneficios a empleados a corto plazo	4.619.350.292	4.237.633.000	4,89%	381.717.292	9%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	4.324.415.094	4.029.197.000	4,58%	295.218.094	7%
2514	Beneficios posempleo pensiones	294.935.198	208.436.000	0,31%	86.499.198	41%
29	Otros pasivos	11.412.774.060	19.256.072.000	12,08%	-7.843.297.940	-41%
2902	Recaudos a favor de terceros	2.322.535.405	3.876.889.000	2,46%	-1.554.353.595	-40%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	9.090.238.655	15.379.183.000	9,62%	-6.288.944.345	-41%
	NO CORRIENTE	62.997.742.932	75.578.146.000	66,65%	-12.580.403.068	-17%
23	Obligaciones Financieras	4.000.000.006	6.552.158.000	4,23%	-2.552.157.994	-39%
2314	Financiamiento interno de largo plazo	4.000.000.006	6.552.158.000	4,23%	-2.552.157.994	-39%
25	Beneficios a empleados largo plazo	55.503.687.827	65.517.099.000	58,73%	-10.013.411.173	-15%
2514	Beneficios posempleo pensiones	55.503.687.827	65.517.099.000	58,73%	-10.013.411.173	-15%
27	Pasivos estimados	3.494.055.099	3.508.889.000	3,70%	-14.833.901	0%
2701	Provisión litigios y demandas	3.494.055.099	3.508.889.000	3,70%	-14.833.901	0%
	PATRIMONIO	\$ 148.558.141.325	\$ 138.049.507.000	0,00%	\$ 10.508.634.325	8%
31	Hacienda pública	148.558.141.325	138.049.507.000	100,00%	10.508.634.325	8%
3105	Capital fiscal	2.416.923.397	2.416.923.000	1,63%	397	0%
3109	Resultados de ejercicios anteriores	136.582.708.054	131.568.741.000	91,94%	5.013.967.054	4%
3110	Resultados del ejercicio	-221.806.258	4.063.843.000	-0,15%	-4.285.649.258	-105%
3151	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados	9.780.316.132	0	6,58%	9.780.316.132	100%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 243.071.561.860	\$ 245.887.134.000	0,00%	\$ (2.815.572.140)	-1%



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE ENERO DE 2021

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Enero de 2021	Enero de 2020	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0,00%	0	0%
81	Derechos contingentes	5.952.646.285	5.952.646.285	11,07%	0	0%
83	Deudoras de control	47.832.351.430	51.292.183.216	88,93%	-3.459.831.786	-7%
89	Deudoras por contra (cr)	-53.784.997.715	-57.244.829.501	100,00%	3.459.831.786	-6%
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0,00%	0	0%
91	Responsabilidades contingentes	4.459.144.348	57.948.949	49,73%	4.401.195.399	7595%
93	Acreedoras de control	4.508.298.062	4.998.367	50,27%	4.503.299.695	90095%
99	Acreedoras por contra (db)	-8.967.442.410	-62.947.316	100,00%	-8.904.495.094	14146%

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 31 DE ENERO DE 2021**

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Enero de 2021	Enero de 2020	Vertical %	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	3.289.790.846	6.582.427.000	98,72%	-3.292.636.154	-50,02%
41	Ingresos Fiscales	66.855.135	0	2,01%	66.855.135	100,00%
4110	No tributarios	66.855.135	0	2,01%	66.855.135	100,00%
42	Venta de Bienes	46.282.916	33.200.000	1,39%	13.082.916	39,41%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y pesca	46.282.916	33.200.000	1,39%	13.082.916	39,41%
43	Venta de Servicios	48.625.261	46.595.000	1,46%	2.030.261	4,36%
4305	Servicios educativos	51.933.657	55.075.000	1,56%	-3.141.343	-5,70%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-3.308.396	-8.480.000	-0,10%	5.171.604	-60,99%
44	Transferencias	3.128.027.534	6.502.632.000	93,86%	-3.374.604.466	-51,90%
4428	Otras transferencias	3.128.027.534	6.502.632.000	93,86%	-3.374.604.466	-51,90%
	COSTO DE VENTAS	1.610.243.926	919.334.000	45,30%	690.909.926	75,15%
62	Costo de venta de bienes	12.286.355	11.509.000	0,35%	777.355	6,75%
6205	Bienes producidos	12.286.355	11.509.000	0,35%	777.355	6,75%
63	Costo de venta de servicios	1.597.957.571	907.825.000	44,96%	690.132.571	76,02%
6305	Servicios educativos	1.597.957.571	907.825.000	44,96%	690.132.571	76,02%
	GASTOS OPERACIONALES	1.944.096.157	1.539.494.000	54,70%	404.602.157	26,28%
51	Administración	1.665.336.780	1.261.288.000	46,85%	404.048.780	32,03%
5101	Sueldos y salarios	458.735.333	732.178.000	12,91%	-273.442.667	-37,35%
5102	Contribuciones imputadas	11.921.178	6.869.000	0,34%	5.052.178	73,55%
5103	Contribuciones efectivas	344.423.335	440.000	9,69%	343.983.335	78178,03%
5104	Aportes sobre la nómina	34.491.600	0	0,97%	34.491.600	100,00%
5107	Prestaciones sociales	424.508.206	416.990.000	11,94%	7.518.206	1,80%
5108	Gastos diversos de personal	1.868.745	59.881.000	0,05%	-58.012.255	-96,88%
5111	Generales	389.388.383	44.930.000	10,96%	344.458.383	766,66%
	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	278.759.377	278.206.000	7,84%	553.377	0,20%
5347	Amortización de Intangibles	1	0	0,00%	1	100,00%
5360	Depreciación de propiedades planta y equipo	257.817.312	257.190.000	7,25%	627.312	0,24%
5366	Amortización de Intangibles	20.942.064	21.016.000	0,59%	-73.936	-0,35%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-264.549.237	4.123.599.000	-7,44%	-4.388.148.237	-106,42%



POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

Educación para
Vivir mejor



* 2 0 2 1 0 3 0 0 1 0 5 8 *

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

ESTADO DE RESULTADOS

A 31 DE ENERO DE 2021

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Enero de 2021	Enero de 2020	Vertical %	Variación \$	Variación %
48	OTROS INGRESOS	42.742.979	49.570.000	1,28%	-6.827.021	-13,77%
4802	Financieros	39.821.294	9.642.000	1,19%	30.179.294	313,00%
4808	Otros ingresos ordinarios	2.921.685	39.928.000	0,09%	-37.006.315	-92,68%
58	OTROS GASTOS	0	109.326.000	0,00%	-109.326.000	-100,00%
5804	Financieros	0	109.321.000	0,00%	-109.321.000	-100,00%
5890	Gastos diversos	0	5.000	0,00%	-5.000	-100,00%
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-221.806.258	4.063.843.000	0,00%	-4.285.649.258	-105,46%

LIBARDO ALVAREZ LOPERA
RECTOR INSTITUCION UNIVERSITARIA

JAIME ALONSO VASQUEZ PELAEZ
CONTADOR PUBLICO
TP. 43162-T

DIEGO LEON QUICENO CALDERON
DIRECTOR (A)