



POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

Educación para
Vivir mejor



10110001 - 202103001057

, 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 28 de febrero 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 28 de febrero 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



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 28 DE FEBRERO DE 2021

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Febrero de 2021	Febrero de 2020	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	ACTIVO	\$ 240.773.494.681	\$ 247.406.818.000	100,00%	\$ (6.633.323.319)	-3%
	CORRIENTE	36.243.029.767	38.468.839.000	15,05%	-2.225.809.233	-6%
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	24.720.370.623	26.295.400.000	10,27%	-1.575.029.377	-6%
1105	Caja	0	380.000	0,00%	-380.000	-100%
1110	Depósitos en instituciones financieras	24.720.370.623	26.295.020.000	10,27%	-1.574.649.377	-6%
13	Cuentas por cobrar	6.231.341.800	5.292.347.000	2,59%	938.994.800	18%
1316	Venta de Bienes	120.761.495	13.937.000	0,05%	106.824.495	766%
1317	Prestación de servicios	2.591.280.091	1.544.945.000	1,08%	1.046.335.091	68%
1337	Transferencias por cobrar	2.139.206.040	175.000	0,89%	2.139.031.040	1222303%
1384	Otras cuentas por cobrar	1.421.902.330	1.216.998.000	0,59%	204.904.330	17%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	2.420.367.174	2.519.530.000	1,01%	-99.162.826	-4%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-2.462.175.330	-3.238.000	-1,02%	-2.458.937.330	75940%
14	Préstamos por cobrar	4.837.128.383	5.426.331.000	2,01%	-589.202.617	-11%
1415	Préstamos concedidos	4.837.128.383	5.426.331.000	2,01%	-589.202.617	-11%
15	Inventarios	114.129.986	273.408.000	0,05%	-159.278.014	-58%
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	113.829.986	239.869.000	0,05%	-126.039.014	-53%
19	Otros activos	340.058.975	1.181.353.000	0,14%	-841.294.025	-71%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	332.598.135	1.162.667.000	0,14%	-830.068.865	-71%
1906	Avances y anticipos entregados	7.460.840	18.686.000	0,00%	-11.225.160	-60%
	NO CORRIENTE	204.530.464.914	208.937.979.000	84,95%	-4.407.514.086	-2%
16	Propiedades, planta y equipo	204.194.346.845	208.151.296.000	84,81%	-3.956.949.155	-2%
1605	Terrenos	113.638.133.796	113.638.134.000	47,20%	-204	0%
1610	Semovientes	273.663.750	173.559.000	0,11%	100.104.750	58%
1612	Plantaciones Agrícolas	91.758.120	74.200.000	0,04%	17.558.120	24%
1615	Construcciones en curso	0	140.512.000	0,00%	-140.512.000	-100%
1640	Edificaciones	89.563.914.897	89.237.656.000	37,20%	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	5.540.651.000	2,39%	214.503.065	4%
1660	Equipo médico y científico	204.984.368	204.984.000	0,09%	368	0%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	856.525.572	856.040.000	0,36%	485.572	0%
1670	Equipos de comunicación y computación	3.699.362.914	3.162.257.000	1,54%	537.105.914	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	-10.788.290.935	-5.763.722.000	-4,48%	-5.024.568.935	87%
19	Otros activos	336.118.069	786.683.000	0,14%	-450.564.931	-57%
1970	Intangibles	1.648.133.329	1.602.957.000	0,68%	45.176.329	3%
1975	Amortización acumulada de intangibles.	-1.312.015.260	-816.274.000	-0,54%	-495.741.260	61%
	TOTAL ACTIVO	\$ 240.773.494.681	\$ 247.406.818.000	100,00%	\$ (6.633.323.319)	-3%



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 28 DE FEBRERO DE 2021

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Febrero de 2021	Febrero de 2020	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	PASIVO	92.173.618.377	100.914.242.000	0,00%	-8.740.623.623	-9%
	CORRIENTE	29.668.485.967	27.130.942.000	32,19%	2.537.543.967	9%
23	Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	2.000.000.000	0	2,17%	2.000.000.000	100%
2313	Financiamiento interno de CP.	2.000.000.000	0	2,17%	2.000.000.000	100%
24	Cuentas por pagar	11.780.390.164	8.670.354.000	12,78%	3.110.036.164	36%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	2.094.820.953	2.827.403.000	2,27%	-732.582.047	-26%
2407	Recursos a favor de terceros	8.447.895.324	4.129.115.000	9,17%	4.318.780.324	105%
2424	Descuentos de nómina	1.152.012.565	1.489.884.000	1,25%	-337.871.435	-23%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	4.352.502	88.576.000	0,00%	-84.223.498	-95%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0	0,00%	0	100%
2490	Otras cuentas por pagar	81.308.820	135.376.000	0,09%	-54.067.180	-40%
25	Beneficios a empleados a corto plazo	2.992.233.609	4.445.362.000	3,25%	-1.453.128.391	-33%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	2.676.965.826	4.229.636.000	2,90%	-1.552.670.174	-37%
2514	Beneficios posempleo pensiones	315.267.783	215.726.000	0,34%	99.541.783	46%
29	Otros pasivos	12.895.862.194	14.015.226.000	13,99%	-1.119.363.806	-8%
2902	Recaudos a favor de terceros	2.886.305.818	4.062.813.000	3,13%	-1.176.507.182	-29%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	10.009.556.376	9.952.413.000	10,86%	57.143.376	1%
	NO CORRIENTE	62.505.132.410	73.783.300.000	67,81%	-11.278.167.590	-15%
23	Obligaciones Financieras	3.519.704.236	5.839.169.000	3,82%	-2.319.464.764	-40%
2314	Financiamiento interno de largo plazo	3.428.571.435	5.839.169.000	3,72%	-2.410.597.565	-41%
25	Beneficios a empleados largo plazo	55.400.240.274	65.424.501.000	60,10%	-10.024.260.726	-15%
2514	Beneficios posempleo pensiones	55.400.240.274	65.424.501.000	60,10%	-10.024.260.726	-15%
27	Pasivos estimados	3.494.055.099	2.519.630.000	3,79%	974.425.099	39%
2701	Provisión litigios y demandas	3.494.055.099	2.519.630.000	3,79%	974.425.099	39%
	PATRIMONIO	\$ 148.691.009.105	\$ 146.492.576.000	0,00%	\$ 2.198.433.105	2%
31	Hacienda pública	148.691.009.105	146.492.576.000	100,00%	2.198.433.105	2%
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	91,86%	5.013.967.054	4%
3110	Resultados del ejercicio	-88.938.478	12.506.912.000	-0,06%	-12.595.850.478	-101%
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	\$ 240.864.627.482	\$ 247.406.818.000	0,00%	\$ (6.542.190.518)	-3%



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 28 DE FEBRERO DE 2021

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Febrero de 2021	Febrero 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	11,41%	0	0%
83	Deudoras de control	46.214.960.510	51.292.183.216	88,59%	-5.077.222.706	-10%
89	Deudoras por contra (cr)	-52.167.606.795	-57.244.829.501	100,00%	5.077.222.706	-9%
	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)



* 2 0 2 1 0 3 0 0 1 0 5 7 *

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

ESTADO DE RESULTADOS
A 28 DE FEBRERO DE 2021

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Febrero de 2021	Febrero de 2020	Vertical %	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	8.094.398.793	21.385.516.000	98,98%	-13.291.117.207	-62,15%
41	Ingresos Fiscales	1.520.306.148	0	18,59%	1.520.306.148	100,00%
4110	No tributarios	1.520.306.148	0	18,59%	1.520.306.148	100,00%
42	Venta de Bienes	82.244.331	53.032.000	1,01%	29.212.331	55,08%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y pesca	82.244.331	53.027.000	1,01%	29.217.331	55,10%
43	Venta de Servicios	1.807.231.242	3.152.944.000	22,10%	-1.345.712.758	-42,68%
4305	Servicios educativos	2.031.902.292	3.504.496.000	24,85%	-1.472.593.708	-42,02%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-224.671.050	-353.900.000	-2,75%	129.228.950	-36,52%
44	Transferencias	4.684.617.072	18.179.540.000	57,29%	-13.494.922.928	-74,23%
4428	Otras transferencias	4.684.617.072	18.179.540.000	57,29%	-13.494.922.928	-74,23%
	COSTO DE VENTAS	3.714.784.683	4.644.539.000	44,94%	-929.754.317	-20,02%
62	Costo de venta de bienes	12.286.355	15.694.000	0,15%	-3.407.645	-21,71%
6205	Bienes producidos	12.286.355	15.694.000	0,15%	-3.407.645	-21,71%
63	Costo de venta de servicios	3.702.498.328	4.628.845.000	44,79%	-926.346.672	-20,01%
6305	Servicios educativos	3.702.498.328	4.628.845.000	44,79%	-926.346.672	-20,01%
	GASTOS OPERACIONALES	4.484.989.143	4.429.396.000	54,26%	55.593.143	1,26%
51	Administración	3.927.470.390	3.860.921.000	47,51%	66.549.390	1,72%
5101	Sueldos y salarios	1.711.327.487	2.016.403.000	20,70%	-305.075.513	-15,13%
5102	Contribuciones imputadas	29.027.205	33.686.000	0,35%	-4.658.795	-13,83%
5103	Contribuciones efectivas	639.046.363	596.916.000	7,73%	42.130.363	7,06%
5104	Aportes sobre la nómina	69.791.298	66.556.000	0,84%	3.235.298	4,86%
5107	Prestaciones sociales	850.937.359	855.972.000	10,29%	-5.034.641	-0,59%
5108	Gastos diversos de personal	16.066.453	131.508.000	0,19%	-115.441.547	-87,78%
5111	Generales	549.642.129	157.758.000	6,65%	391.884.129	248,41%
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	557.518.753	568.475.000	6,74%	-10.956.247	-1,93%
5347	Amortización de intangibles	0	3.239.000	0,00%	-3.239.000	-100,00%
5360	Depreciación de propiedades planta y equipo	515.634.625	517.442.000	6,24%	-1.807.375	-0,35%
5366	Amortización de Intangibles	41.884.128	41.990.000	0,51%	-105.872	-0,25%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	-105.375.033	12.311.581.000	-1,27%	-12.416.956.033	-100,86%



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

ESTADO DE RESULTADOS

A 28 DE FEBRERO DE 2021

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Febrero de 2021	Febrero de 2020	Vertical %	Variación \$	Variación %
48	OTROS INGRESOS	83.026.955	204.178.000	1,02%	-121.151.045	-59,34%
4802	Financieros	56.135.749	51.563.000	0,69%	4.572.749	8,87%
4808	Otros ingresos ordinarios	21.388.086	152.615.000	0,26%	-131.226.914	-85,99%
58	OTROS GASTOS	66.590.400	8.847.000	0,81%	57.743.400	652,69%
5804	Financieros	66.590.400	1.230.000	0,81%	65.360.400	5313,85%
5890	Gastos diversos	0	7.616.000	0,00%	-7.616.000	-100,00%
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-88.938.478	12.506.912.000	0,00%	-12.595.850.478	-100,71%

LIBARDO ALVAREZ LOPERA
RECTOR INSTITUCION UNIVERSITARIA

JAIME ALONSO VASQUEZ PELAEZ
CONTADOR PUBLICO
TP. 43162-T

DIEGO LEON QUICENO CALDERON
DIRECTOR (A)